



# Doppischer **Haushalt 2026**



# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>Haushaltssatzung</b>	<b>5</b>
<b>Vorbericht</b>	<b>11</b>
<b>Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2023</b>	<b>49</b>
<b>Entwicklung der Steuereinnahmen</b>	<b>54</b>
<b>Stand der Schulden</b>	<b>55</b>
<b>Übersicht über den Stand der Rücklagen</b>	<b>56</b>
<b>Entwicklung der Kassenlage 2025</b>	<b>57</b>
<b>Haushaltsvermerk gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO</b>	<b>58</b>
<b>Produkt- und Leistungsplan 2026</b>	<b>60</b>
<b>Wesentliche Produkte</b>	<b>69</b>
<b>Ergebnisplan</b>	<b>71</b>
<b>Übersicht Ergebnisplan</b>	<b>73</b>
<b>Haushaltssicherungskonzept 2026-2029</b>	<b>75</b>
<b>Teilhaushalt 1</b>	<b>87</b>
<b>Übersicht Teilhaushalt 1</b>	<b>89</b>
Budget Fachdienst 10	91
Budget Fachdienst 14	93
Budget Fachdienst 20	95
Budget Fachdienst 32	103
Budget Fachdienst 91	109
Budget Referat 16	115
Budget Referat 38	117
Budget Referat 90	123
<b>Teilhaushalt 2</b>	<b>125</b>
<b>Übersicht Teilhaushalt 2</b>	<b>127</b>
Budget Fachdienst 40	129
Budget Fachdienst 63	155
Budget Fachdienst 65	157
Budget Fachdienst 68	167

<b>Teilhaushalt 3</b>	<b>175</b>
<b><i>Übersicht Teilhaushalt 3</i></b>	<b>177</b>
Budget Fachdienst 50	179
Budget Fachdienst 51	255
Budget Fachdienst 53	275
Budget Referat 30	277
Budget Referat 31	279
<b><i>Finanzhaushalt</i></b>	<b>281</b>
<b><i>Investitionsprogramm</i></b>	<b>321</b>
<b><i>Übersicht Verpflichtungsermächtigungen</i></b>	<b>341</b>
<b><i>Stellenplan</i></b>	<b>343</b>
<b><i>Wirtschaftspläne</i></b>	<b>363</b>
<b><i>Abfallwirtschaft</i></b>	<b>365</b>
<b><i>Rettungsdienst</i></b>	<b>387</b>
<b><i>Beteiligungsbericht</i></b>	<b>403</b>

# ***Haushaltssatzung***



# Haushaltssatzung des Landkreises Wesermarsch für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 58 Abs.1 Nr.9 in Verbindung mit dem § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag des Landkreises Wesermarsch in der Sitzung am 15.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2026** wird

### 1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	247.841.399,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	260.384.240,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	118.000,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

### 2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	246.575.400,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.328.300,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.354.000,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	27.420.200,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	20.066.200,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	7.065.400,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich Gesamtbetrag:

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	273.995.600,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	286.813.900,00 Euro

## § 1 a

Der **Wirtschaftsplan der Abfallwirtschaft** für das Haushaltsjahr **2026** wird

im Erfolgsplan mit

1.1 Erträgen von	14.430.000,00 Euro
1.2 Aufwendungen von	13.593.000,00 Euro

im Vermögensplan mit

1.3 Einnahmen von	8.444.000,00 Euro
1.4 Ausgaben von	8.444.000,00 Euro

festgesetzt.

Der **Wirtschaftsplan des Rettungsdienstes** für das Haushaltsjahr **2026** wird

im Erfolgsplan mit

1.1 Erträgen von	13.734.000,00 Euro
1.2 Aufwendungen von	13.734.000,00 Euro

im Vermögensplan mit

1.3 Einnahmen von	6.286.000,00 Euro
1.4 Ausgaben von	6.286.000,00 Euro

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **20.066.200,00 Euro** festgesetzt.

### § 2 a

Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden im Vermögensplan der Abfallwirtschaft auf **2.456.000 Euro** festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der im Vermögensplan des Rettungsdienstes vorgesehenen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **5.630.000 Euro** festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **3.139.000 Euro** festgesetzt.

#### § 3 a

Im Vermögensplan der Abfallwirtschaft werden Verpflichtungsermächtigungen **nicht** veranschlagt.

Im Vermögensplan des Rettungsdienstes werden Verpflichtungsermächtigungen **nicht** veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr **2026** Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **25.000.000,00 Euro** festgesetzt.

#### § 4 a

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr **2026** Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse der Abfallwirtschaft in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.100.000,00 Euro** festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr **2026** Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des Rettungsdienstes in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.200.000,00 Euro** festgesetzt.

### § 5

Der Umlagesatz der Kreisumlage wird auf **59,25 v.H.** von den Steuerkraftmessen sowie **55,75 v.H.** von den anzurechnenden Schlüsselzuweisungen festgesetzt.

### § 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von **15.000,00 Euro** nicht übersteigen.

Brake, den 15.12.2025

Landrat Siefken



# ***Vorbericht***



# Vorbericht

zum Haushaltsplan des Landkreises Wesermarsch  
für das Haushaltsjahr 2026

## Vorbemerkung

Der Haushaltsplan 2026 ist entsprechend den Anforderungen der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) vom 18.04.2017 zuletzt geändert durch Verordnung vom 11. Mai 2021 (Nds.GVBl. S. 284) ausgerichtet und wird nach den Grundsätzen des „Neuen Kommunalen Rechnungswesen“ (NKR) aufgestellt.

Die Zielrichtung des NKR ist die periodengerechte Darstellung des Ressourcenverbrauchs der öffentlichen Güter und Dienstleistungen, um u.a. eine transparente und generationsgerechte Verwendung der öffentlichen Mittel zu unterstützen. Entsprechend sind die Leistungen der Verwaltung als Produkte anzugeben, auf deren Basis geplant und abgerechnet wird. Der Landkreis hat wie im Vorjahr 184 Produkte nach den Vorgaben des Produktrahmens des Landesstatistikamtes definiert, die in Anlehnung an die Verwaltungsgliederung in drei Teilhaushalte zusammengefasst wurden. Die Teilhaushalte sind wiederum untergliedert nach Fachdienst- bzw. Referatsbudgets mit ihren dazugehörigen Produkten.

Die wesentlichen Bestandteile des NKR sind die Ergebnis-, die Finanzrechnung und die Bilanz. Die Ergebnis- und die Finanzrechnung werden über einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt geplant. Die Vermögensrechnung (Bilanz) wird als stichtagsbezogenes Rechenwerk nicht geplant. Die Planung erfolgt auf der Grundlage der Teilhaushalte mit jeweils einem Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt, die zu einem Gesamthaushalt mit Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan aggregiert werden.

## **Ergebnishaushalt**

In dem Ergebnishaushalt – der in etwa der Gewinn- und Verlustrechnung in der kaufmännischen Buchhaltung entspricht – werden das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch über die Erfassung von Aufwendungen und Erträgen dargestellt. Auch der unverändert erforderliche Haushaltsausgleich wird nach den Planansätzen des Ergebnishaushaltes beurteilt. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung können als Kernstück des NKR bezeichnet werden.

## **Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt erfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen und gibt Auskunft über die Entwicklung der Liquidität des Landkreises. Der Finanzhaushalt entspricht hinsichtlich der erfassten Ein- und Auszahlungen in etwa der Kameralistik. Es werden Ein- und Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für Investitionen und für Finanzierungstätigkeiten dargestellt.

Im Finanzhaushalt werden zahlungsunwirksame Aufwendungen, wie z.B. Rückstellungen, Abschreibungen usw. nicht berücksichtigt.

Die Investitionen werden in Tabellenform einzeln dargestellt. Der Finanzhaushalt ist darüber hinaus Grundlage für die Finanzstatistik.

## **Bilanz**

Die Bilanz stellt das gesamte Vermögen und die gesamten Schulden zu einem Stichtag dar. Die Differenz zwischen Vermögen und Schulden wird als „Nettoposition“ bezeichnet und entspricht handelsrechtlich in etwa dem *Eigenkapital*. Die Bilanz ist nicht Gegenstand des Haushaltsplanes.

Der Prüfbericht über die 1. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 wurde dem Kreistag am 04. Oktober 2010 bekannt gegeben.

Folgende Jahresabschlüsse wurden vom Kreistag festgestellt und gleichzeitig dem Landrat Entlastung erteilt:

<u>Abschluss zum</u>	<u>Beschlussfassung</u>
31.12.2007	09.07.2012
31.12.2008	24.06.2013
31.12.2009	16.12.2013
31.12.2010	07.07.2014
31.12.2011	15.12.2014
31.12.2012	06.07.2015
31.12.2013	13.06.2016
31.12.2014	19.12.2016
31.12.2015	18.09.2017
31.12.2016	17.09.2018
31.12.2017	24.06.2019
31.12.2018	05.10.2020
31.12.2019	28.06.2021
31.12.2020	19.12.2022
31.12.2021	09.10.2023
31.12.2022	17.06.2024
31.12.2023	16.12.2024

## Struktur des Produkthaushaltes

Bestandteil des Haushaltsplanes ist neben dem **Ergebnishaushalt**, dem **Finanzhaushalt** und den **Teilhaushalten** auch ein **Stellenplan** für Beamte und Beschäftigte. Neben den einzelnen Ansätzen des Haushaltsjahres 2026 sind im Haushalt grundsätzlich die vorläufigen Rechnungsergebnisse des Vorvorjahres (2024), die Planansätze des Vorjahres (2025) und die Ansätze für die drei Folgejahre (hier: 2027 bis 2029) aus der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung auszuweisen.

Das Ergebnis gibt mit einem negativen Vorzeichen einen Ertrag wieder. Kein Vorzeichen bedeutet Aufwand.

Durch Beschluss des Kreistages vom 16. September 2019 werden gemäß § 113 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in Verbindung mit § 4 Abs. 7 KomHKVO seit Haushaltsplanerstellung 2020 noch 46 wesentliche Produkte dargestellt.

## Aufnahme und Tilgung von Krediten

Zum Rechnungsabschluss 2024 betrug die Investitionsverschuldung des Landkreises Wesermarsch 93.923 T€ (ohne Liquiditätskredite und ohne Schulden der wirtschaftlich selbstständigen Einrichtungen).

Die Entwicklung des Schuldenstands stellt sich wie folgt dar:

<b>Schuldenstand</b>		<b>Schuldenzuwachs oder - ablöse</b>
am	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
31.12.2010	36.257	2.826
31.12.2011	37.696	1.439
31.12.2012	38.949	1.253
31.12.2013	47.429	8.480
31.12.2014	48.076	647
31.12.2015	51.846	3.770
31.12.2016	56.261	4.415
31.12.2017	60.336	4.075
31.12.2018	66.561	6.225
31.12.2019	72.799	6.238
31.12.2020	74.855	2.056
31.12.2021	81.228	6.373
31.12.2022	76.122	-5.106
31.12.2023	87.593	11.471
31.12.2024	93.923	6.330
31.12.2025 - Soll	105.012	11.089
31.12.2026 - Plan	115.625	10.613
31.12.2027 - Plan	130.923	15.298
31.12.2028 - Plan	142.815	11.892
31.12.2029 - Plan	155.357	12.542

Für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sind weitere, zum Teil deutliche Steigerungen der langfristigen Kredite notwendig (s.a. Investitionsprogramm 2026). Eingesetzt werden die Mittel hauptsächlich im Bereich der Schulen (bauliche Maßnahmen und Ausstattung) - hier u.a. notwendige Anbauten wegen Zusammenführung der OBS Lemwerder zur OBS Berne sowie der BBS Nordenham zur BBS Brake -. Auch der geplante Neubau des Gesundheitsamtes, erforderliche Investitionen für Straßen und Radwege sowie die erhebliche Steigerung der Krankenhausumlage auf 2,6 Mio.€ tragen in erheblichem Maß dazu bei.

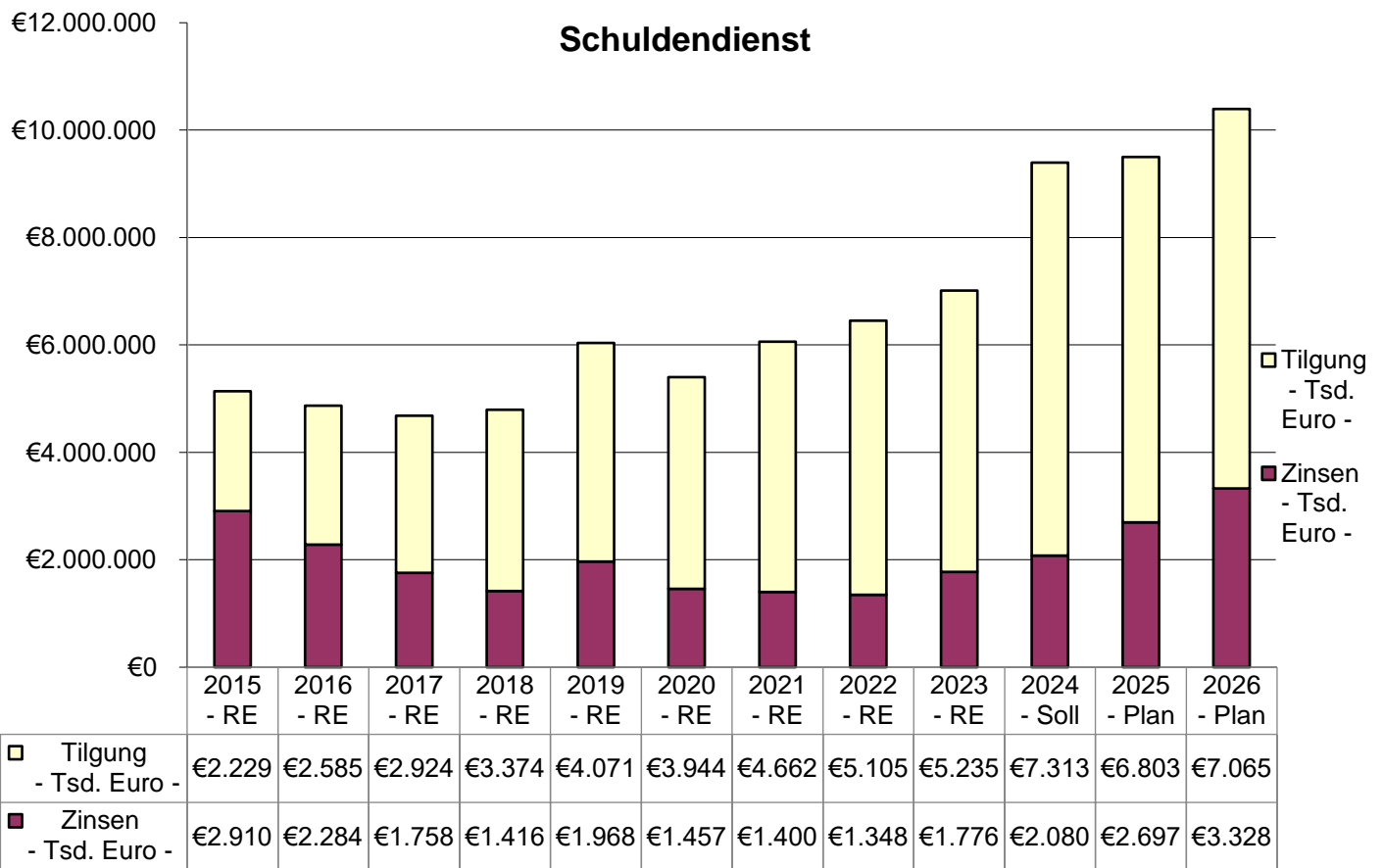
Der Schuldendienst stellt mit insgesamt 10.394.300 Euro (im Vorjahr: 9.501.370 Euro) im Haushaltsjahr 2026 weiterhin eine erhebliche Haushaltsbelastung dar. Er entfällt mit 3.328.900 Euro auf Zinsen und mit 7.065.400 Euro auf Tilgung. Die Zinsen setzen sich aus 3.126.000 Euro für Investitionskredite, 168.700 Euro für Liquiditätskredite sowie 34.200 Euro Kreditbeschaffungskosten zusammen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Schuldendienst um 892.930 Euro erhöht. Die Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen aus Vorjahren ist eine Ursache für den steigenden Schuldendienst.

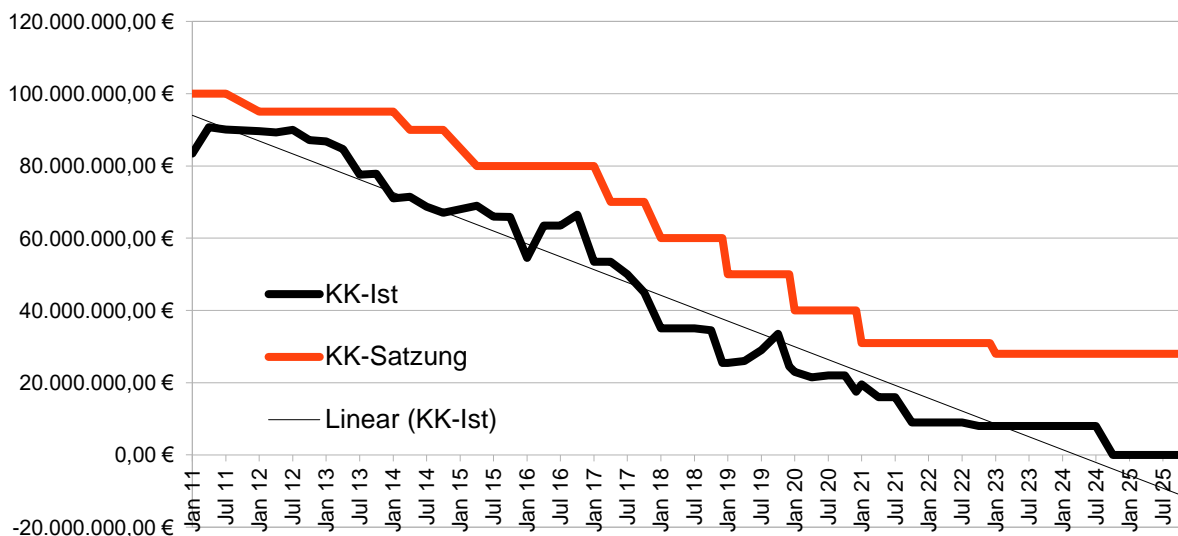
<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Zinsen - Euro -</b>	<b>Tilgung - Euro -</b>	<b>Gesamtbetrag - Euro -</b>
2015 - RE	2.910.024 €	2.229.836 €	5.139.860 €
2016 - RE	2.284.344 €	2.585.116 €	4.869.460 €
2017 - RE	1.758.052 €	2.924.827 €	4.682.879 €
2018 - RE	1.416.023 €	3.374.968 €	4.790.991 €
2019 - RE	1.968.900 €	4.071.300 €	6.040.200 €
2020 - RE	1.457.472 €	3.944.125 €	5.401.597 €
2021 - RE	1.400.092 €	4.662.437 €	6.062.529 €
2022 - RE	1.348.234 €	5.105.981 €	6.454.215 €
2023 - RE	1.776.641 €	5.235.500 €	7.012.141 €
2024 - Soll	2.080.717 €	7.313.556 €	9.394.273 €
2025 - Plan	2.697.500 €	6.803.870 €	9.501.370 €
2026 - Plan	3.328.900 €	7.065.400 €	10.394.300 €

Gemäß § 112 Abs. 2 Pkt. 1c NKomVG beinhaltet die Haushaltssatzung u. a. den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen und bedarf der Genehmigung der Kommunaufsichtsbehörde.

Kredite dürfen gemäß § 120 Abs. 1 NKomVG nur für Investitionen, Investitionsfördermaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden; sie sind als Einzahlungen im Finanzhaushalt zu veranschlagen.



### Höchststand der Kassenkredite



<b>Stand zu Beginn</b>	<b>KK-IST TEUR</b>	<b>KK-Satzung TEUR</b>
2007	71.860	85.000
2008	77.350	85.000
2009	76.100	85.000
2010	83.630	100.000
2011	83.460	100.000
2012	89.580	95.000
2013	86.820	95.000
2014	71.000	95.000
2015	69.000	80.000
2016	54.500	80.000
2017	53.500	80.000
2018	35.000	60.000
2019	25.500	50.000
2020	23.000	40.000
2021	19.500	31.000
2022	9.000	31.000
2023	8.000	28.000
2024	0	25.000
2025	0	25.000

\* Stand 10.12.2025

Während die langfristigen Kredite steigen, konnte bei den Kassenkrediten in den vergangenen Jahren ein kontinuierlicher Abbau erreicht werden. Seit dem 26. September 2024 – Rückzahlungszeitpunkt des noch bestehenden Kassenkredites in Höhe von 8 Mio. Euro – bestehen keine Kassenkredite mehr und für das lfd. Haushaltsjahr 2025 wird eine Neuaufnahme nicht erforderlich sein. Allerdings ist bereits eine starke Minderung des Liquiditätsbestandes zu verzeichnen.

Aufgrund der ungewissen und zur Zeit sehr negativen wirtschaftlichen Entwicklungen ist nicht auszuschließen, dass ab 2026 wieder eine Kreditaufnahme erforderlich wird, um die Liquidität zu bewahren.

## **Entwicklung Bestand an liquiden Mitteln**

Seit dem Haushaltsjahr 2019 bis 2023 ist ein Anstieg an liquiden Mitteln zu verzeichnen. Laut erstelltem Jahresabschluss 2024, der dem Rechnungsprüfungsamt bereits zur Prüfung vorliegt und sich in der Prüfung befindet, hat sich der Wert gegenüber dem Vorjahr um 13.901.383,01 € verringert, da eine Tagesgeldanlage wie in 2023 (zum Jahresabschluss 30.500.000 Euro) in dem Maße nicht mehr möglich ist, weil Mittel zur Aufrechterhaltung der Liquidität genutzt werden mussten.

Laut geprüften Jahresabschlüssen 2019 bis 2023 und 2024 (in Prüfung) ergeben sich folgende Jahreswerte:

Bestand 2019 = 1.015.693,08 €  
 Bestand 2020 = 8.567.274,60 €  
 Bestand 2021 = 9.949.143,59 €  
 Bestand 2022 = 26.819.531,59 €  
 Bestand 2023 = 37.759.190,63 €  
 Bestand 2024 = 23.857.807,62 €

## Entwicklung der Nettoposition

Haushaltsjahr	Betrag
2018	32.273.141,00 €
2019	38.661.319,18 €
2020	53.984.107,69 €
2021	60.390.101,27 €
2022	76.592.370,49 €
2023	84.655.950,02 €
2024	77.035.127,45 €
2025 <sup>1</sup>	65.934.945,08 €
2026 <sup>2</sup>	58.251.961,51 €
2027 <sup>2</sup>	42.159.430,51 €
2028 <sup>2</sup>	19.850.846,51 €
2029 <sup>2</sup>	- 7.997.798,49 €

<sup>1</sup>Soll

<sup>2</sup>Plan

Es ist gem. § 110 Abs 7 NKomVG anzugeben, ob und zu welchem Zeitpunkt eine Überschuldung zu erwarten ist. Eine Überschuldung in Höhe von 7.997.798,49 Euro ist vorraussichtlich im Haushaltsjahr 2029 zu erwarten.

## Übersicht über die Kostenarten nach dem Nds. Kontenplan

### Erträge

Kostenarten	Plan 2026	Plan 2025
303300 Jagdsteuer	-16.800	-16.800
<b>* 1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.800</b>
311100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-38.311.000	-40.877.400
313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	-3.806.000	-3.525.000
314000 Zuweisungen vom Bund	-370.000	-336.900
314100 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-4.921.600	-3.750.100
314200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	-111.000	-110.900
314400 Zuweisungen f. lfd. Zwecke von gesetzl. Sozialversicherung	-70.000	-75.000
314800 Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	-380.000	0
318210 Kreisumlage	-82.735.000	-72.444.500
319110 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsicherung f. Arbeitssuchende	-10.600.100	-10.210.800
319115 Leistungsbeteiligung Umsetzung Bildung- und Teilhabe	-2.924.700	-2.743.700
<b>* 2. Zuwendungen, Umlagen, nicht investiv</b>	<b>-144.229.400</b>	<b>-134.074.300</b>
316100 Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	-130.738	-130.904
316110 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen Land	-1.003.918	-993.593
316120 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen Gemeinden	-68.509	-70.266
316130 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen Zweckverbände	-2.395	-2.395
316140 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen so. öffentl. Bereich	-3.559	-3.562
316160 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen so. öffentl. Sonderrg.	-227	-227
316170 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen private Unternehmen	-11.454	-13.228
316180 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen übriger Bereich	-11.164	-11.116
316190 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen pauschal	-152.035	-898.041
<b>* 3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>-1.383.999</b>	<b>-2.123.332</b>
321100 a.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-769.500	-815.000
321200 a.E. Unterhaltsansprüche	-1.200.000	-1.050.000
321300 a.E. Leistungen v. Sozialhilfeträgern	-734.500	-947.500
321400 a.E. Sonstige Ersatzleistungen	-231.500	-106.000
321500 a.E. Rückzahlung gewährter Hilfen	-96.500	-71.000
322100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-779.300	-472.000
322200 Unterhaltsansprüche	0	0
322300 Sozialleistungen Träger	-220.000	-282.300
322400 i.E. Sonstige Ersatzleistungen	-22.000	-56.200
<b>* 4. Sonstige Transfererträge (nicht investiv)</b>	<b>-4.053.300</b>	<b>-3.800.000</b>
331100 Verwaltungsgebühren	-3.785.700	-3.467.600
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.600	-5.400
<b>* 5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>-3.791.300</b>	<b>-3.473.000</b>

<b>Kostenarten</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2025</b>
341100 Mieten und Pachten	-213.600	-181.200
341103 Rettungsdienst - Mieten und Pachten	-11.000	-11.000
341104 MTZW - Mieten und Pachten	-102.000	-102.000
341105 Kreisvolkshochschule - Mieten und Pachten	0	-19.000
342100 Erträge aus Verkauf	-5.600	-3.600
342140 Erträge Verkauf Mensa	-217.100	-213.000
346100 Sonstige privatrechtliche Entgelte	-366.800	-973.000
<b>* 6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>-916.100</b>	<b>-1.502.800</b>
348000 Erstattungen vom Bund	-1.000	0
348100 Erstattungen vom Land	-77.384.300	-69.057.700
348200 Erstattung von Gemeinden	-2.316.100	-1.948.300
348300 Erstattung vom Zweckverband	-789.800	-971.900
348400 Erstattung von gesetzlicher Sozialversicherung	-48.000	-40.500
348500 Erstattung von verbundenen Unternehmen	0	-3.000
348503 Erstattungen vom Rettungsdienst	-43.000	-33.700
348504 Erstattungen vom Maritimen Trainingszentrum Wesermarsch	-30.200	-30.200
348509 Erstattungen von der GIB Entsorgung Wesermarsch	-77.000	-71.000
348600 Erstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich	-1.121.700	-1.133.100
348700 Erstattung private Unternehmen	-25.000	-25.000
348800 Erstattung vom übrigen Bereich	-1.100	-378.200
<b>* 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-81.837.200</b>	<b>-73.692.600</b>
361501 AbfW-Zinsen verbUN	-140.000	-130.000
361700 Zinsen Kreditinstitute	-150.000	-240.000
365100 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-6.888.000	-11.316.000
<b>* 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>	<b>-7.178.000</b>	<b>-11.686.000</b>
356100 Bußgelder	-4.240.300	-3.911.600
356210 Säumniszuschläge	-40.000	-30.000
356220 Mahngebühren	-35.000	-29.000
359100 Sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.000	-120.000
<b>* 11. Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-4.435.300</b>	<b>-4.090.600</b>
<b>** 12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-247.841.399</b>	<b>-234.459.432</b>
501900 sonstige außergewöhnliche Erträge	-118.000	-111.000
<b>** 22. außerordentliche Erträge</b>	<b>-118.000</b>	<b>-111.000</b>
<b>***** Alle Kostenarten</b>	<b>-247.959.399</b>	<b>-234.570.432</b>

## Aufwendungen

Kostenarten	Plan 2026	Plan 2025
401100 Dienstaufwendungen Beamte	3.667.100	3.516.500
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	25.647.500	24.362.800
401210 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer (interne Leistungsverrechn.)	0	47.900
401240 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer Mensa	20.200	19.200
401900 Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	75.000	42.500
402100 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.998.100	2.033.800
402200 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.401.600	1.324.000
402210 Beiträge Versorgungskasse Arbeitn. (interne Leistungsverrechn.)	0	2.600
402240 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer Mensa	1.000	1.000
403200 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.459.200	4.999.500
403210 Beiträge Sozialversicherung Arbeitn. (interne Leistungsverrechn.)	0	10.100
403240 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer Mensa	4.400	3.800
403300 Beiträge Gemeindeunfallversicherungsverband	225.000	195.000
404100 Beihilfe Beamte/Arbeitnehmer	657.800	641.100
404110 Beihilfe Beamte/Arbeitnehmer (interne Leistungsverrechn.)	0	200
405100 Pensionsrückstellungen Beamte/Arbeitnehmer	0	450.000
406100 Beihilferückstellungen Beamte/Arbeitnehmer	0	55.000
407000 Rückstellungen Altersteilzeit	0	0
<b>* 13. Personalaufwendungen</b>	<b>39.156.900</b>	<b>37.705.000</b>
421100 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.408.700	3.115.700
421165 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen FD 65	1.345.800	1.281.800
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.350.000	2.150.000
421209 GIB-Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.000	3.000
422100 Unterhaltung der beweglichen Vermögensgegenstände	499.400	628.400
422104 MTZW-Unterhaltung der beweglichen Vermögensgegenstände	25.000	24.000
422200 Geringwertige Vermögensgegenstände < 1.000 Euro	834.300	527.800
423100 Mieten und Pachten	187.900	202.900
423104 Mieten und Pachten des Maritimen Trainingszentrums	150.000	150.000
423200 Leasing	327.100	313.000
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.400	10.000
424110 Bewirtschaftung Gebäude – Strom	834.500	766.100
424120 Bewirtschaftung Gebäude - Gas	1.034.800	1.036.500
424130 Bewirtschaftung Gebäude - Wasser	137.600	113.100
424140 Bewirtschaftung Gebäude - Versicherung	464.700	454.400
424150 Bewirtschaftung Gebäude - Reinigung	1.550.600	1.240.000
424159 GIB Bewirtschaftung Gebäude - Reinigung	115.100	107.300
425100 Haltung von Fahrzeugen	241.000	216.500
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	576.800	554.300
426110 Aufwendungen Gesundheitsmanagement	40.000	30.000
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	86.800	82.000
427140 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen FD40	506.000	486.400
427144 MTZW-Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw. FD40	261.500	261.500
428100 Verbrauch von Vorräten	6.000	3.000
428140 Erwerb von Waren	304.600	270.900
429100 Sonstige Aufwendungen	4.404.400	3.961.400
429140 Aufwendungen Schulen IT-Dienstleistungen	226.200	222.900
429150 Honorare Familienhebammen	75.000	60.000
429160 Sonstige Aufwendungen FD65	32.000	32.000
429190 KDO Sach- und Dienstleistungen	2.529.900	2.107.900
<b>* 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>23.571.100</b>	<b>20.412.800</b>

<b>Kostenarten</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2025</b>
471100 AfA für immaterielle Vermögensgegenstände (Software)	62.664	54.627
471101 AfA für immaterielle Vermögensgegenstände aus Investitionszuw.	737.503	691.630
471102 AfA für übrige immaterielle Vermögensgegenstände	897.845	838.606
471110 Afa für unbebaute Grundstücke	0	10.590
471130 AfA für Gebäude	2.315.493	2.064.861
471140 AfA für Infrastrukturvermögen	1.795.145	2.479.605
471150 AfA auf Maschinen und technische Anlagen	414.887	458.585
471160 AfA für Fahrzeuge	153.612	151.406
471170 AfA für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.477.232	1.576.566
471190 Afa sonstiges Sachanlagenvermögen	1.559	0
472111 AfA für uneinbringliche Forderungen	200.000	250.000
<b>* 16. Abschreibungen</b>	<b>8.055.940</b>	<b>8.576.476</b>
451700 Zinsen an Kreditinstitute	3.126.000	2.522.500
452100 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite	168.700	175.000
459100 Kreditbeschaffungskosten	34.200	0
<b>* 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>3.328.900</b>	<b>2.697.500</b>
431100 Zuweisungen an das Land	26.000	27.000
431200 Zuweisungen an Gemeinden	16.501.000	15.157.000
431300 Zuweisungen an Zweckverbände	2.066.600	2.011.700
431500 Zuschuss für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen	1.438.200	1.222.300
431505 Zuschuss für lfd. Zwecke an die KVHS	936.300	1.209.800
431508 Zuschuss für lfd. Zwecke an die Wirtschaftsförderung	871.500	864.000
431600 Zuschuss an die sonstige öffentliche Sonderrechnung	352.900	338.800
431700 Zuschuss an private Unternehmen	550.000	580.000
431800 Zuschuss an übrige Bereiche	2.486.500	2.532.400
432200 Schulddiensthilfe an Gemeinden	25.200	25.200
432504 MTZW - Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen	284.100	284.100
433100 Sozialhilfe an Personen außerhalb von Einrichtungen	31.103.200	31.453.500
433150 Sozialhilfe an Personen außerhalb von Einrichtungen in bes. WF	2.016.000	2.001.800
433200 Sozialhilfe an Personen innerhalb von Einrichtungen	24.699.100	23.174.900
433211 Investitionskosten Nds. Pflegegesetz	2.300.000	2.054.200
433900 Sonstige soziale Leistungen	53.378.000	47.815.100
437100 Allgemeine Umlage an das Land	215.000	215.000
<b>* 18. Transferaufwendungen</b>	<b>139.249.600</b>	<b>130.966.800</b>
441100 Sonstige Personalaufwendungen	26.000	5.000
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	400.900	382.400
442900 Sonst. Aufwendungen f. die Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	8.145.400	7.377.200
442906 VBW - Sonst. Aufw. f. die Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	5.000.000	4.568.100
442991 Verfügungsmittel	10.000	10.000
443100 Geschäftsaufwendungen	2.121.400	1.923.000
443140 Fachliteratur	76.700	76.500
443150 Öffentliche Bekanntmachungen	38.500	34.400
443160 Stellenausschreibungen	420.000	418.500
443170 Gerichtskosten	153.000	117.900
443190 Reisekostenvergütungen	245.100	234.500
444100 Steuern ,Versicherungen, Schadenfälle	757.400	719.500

<b>Kostenarten</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2025</b>
471100 AfA für immaterielle Vermögensgegenstände (Software)	62.664	54.627
AfA für immaterielle Vermögensgegenstände aus		
471101 Investitionszuw.	737.503	691.630
471102 AfA für übrige immaterielle Vermögensgegenstände	897.845	838.606
471110 Afa für unbebaute Grundstücke	0	10.590
471130 AfA für Gebäude	2.315.493	2.064.861
471140 AfA für Infrastrukturvermögen	1.795.145	2.479.605
471150 AfA auf Maschinen und technische Anlagen	414.887	458.585
471160 AfA für Fahrzeuge	153.612	151.406
471170 AfA für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.477.232	1.576.566
471190 Afa sonstiges Sachanlagenvermögen	1.559	0
472111 AfA für uneinbringliche Forderungen	200.000	250.000
<b>* 16. Abschreibungen</b>	<b>8.055.940</b>	<b>8.576.476</b>
451700 Zinsen an Kreditinstitute	3.126.000	2.522.500
452100 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite	168.700	175.000
459100 Kreditbeschaffungskosten	34.200	0
<b>* 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>3.328.900</b>	<b>2.697.500</b>
431100 Zuweisungen an das Land	26.000	27.000
431200 Zuweisungen an Gemeinden	16.501.000	15.157.000
431300 Zuweisungen an Zweckverbände	2.066.600	2.011.700
431500 Zuschuss für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen	1.438.200	1.222.300
431505 Zuschuss für lfd. Zwecke an die KVHS	936.300	1.209.800
431508 Zuschuss für lfd. Zwecke an die Wirtschaftsförderung	871.500	864.000
431600 Zuschuss an die sonstige öffentliche Sonderrechnung	352.900	338.800
431700 Zuschuss an private Unternehmen	550.000	580.000
431800 Zuschuss an übrige Bereiche	2.486.500	2.532.400
432200 Schulddiensthilfe an Gemeinden	25.200	25.200
432504 MTZW - Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen	284.100	284.100
433100 Sozialhilfe an Personen außerhalb von Einrichtungen	31.103.200	31.453.500
433150 Sozialhilfe an Personen außerhalb von Einrichtungen in bes. WF	2.016.000	2.001.800
433200 Sozialhilfe an Personen innerhalb von Einrichtungen	24.699.100	23.174.900
433211 Investitionskosten Nds. Pflegegesetz	2.300.000	2.054.200
433900 Sonstige soziale Leistungen	53.378.000	47.815.100
437100 Allgemeine Umlage an das Land	215.000	215.000
<b>* 18. Transferaufwendungen</b>	<b>139.249.600</b>	<b>130.966.800</b>
441100 Sonstige Personalaufwendungen	26.000	5.000
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	400.900	382.400
442900 Sonst. Aufwendungen f. die Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	8.145.400	7.377.200
442906 VBW - Sonst. Aufw. f. die Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	5.000.000	4.568.100
442991 Verfügungsmittel	10.000	10.000
443100 Geschäftsaufwendungen	2.121.400	1.923.000
443140 Fachliteratur	76.700	76.500
443150 Öffentliche Bekanntmachungen	38.500	34.400
443160 Stellenausschreibungen	420.000	418.500
443170 Gerichtskosten	153.000	117.900
443190 Reisekostenvergütungen	245.100	234.500
444100 Steuern ,Versicherungen, Schadenfälle	757.400	719.500

<b>Kostenarten</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2025</b>
445000 Erstattungen an den Bund	166.000	165.000
445100 Erstattungen an das Land	888.000	796.000
445200 Erstattungen an Gemeinden	2.783.500	2.307.600
445203 Erstattungen an Rettungsdienst	23.200	23.200
445240 Erstattungen an Gemeinden FD40	950.000	906.200
445260 Erstattungen an Gemeinden FD60	1.625.000	1.250.000
445300 Erstattungen an Zweckverbände	45.000	44.000
445400 Erstattungen an die gesetzliche Sozialversicherung	1.499.000	1.633.000
445505 KVHS Erstattung an verbundene Unternehmen	71.200	69.200
445600 Erstattungen an die sonst. Öffentliche Sonderrechnung	1.503.000	1.489.000
445700 Erstattung an private Unternehmen	0	98.600
445800 Erstattung an den übrigen Bereich	2.512.400	2.239.800
446100 Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitssuchende	17.535.400	16.876.000
449100 Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.000	25.000
449110 Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.700	2.300
<b>* 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.021.800</b>	<b>43.791.900</b>
<b>** 20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>260.384.240</b>	<b>244.150.476</b>
<b>***** Alle Kostenarten</b>	<b>260.384.240</b>	<b>244.150.476</b>

## Entwicklungen im Haushaltsjahr 2026

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026 schließt bei den Erträgen und Aufwendungen mit einem Fehlbetrag von 12.424.841 Euro ab.

In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsjahres 2025 wurde ein Fehlbetrag von 16.086.777 Euro prognostiziert, welcher sich nunmehr um rd. 3,7 Mio. Euro vermindert.

Im weiteren Verlauf des Berichtes wird bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandskonten auf die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr eingegangen.

Die mittelfristige Finanzplanung 2026 zeigt nach den heutigen Dateninformationen für die nächsten Jahre gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung 2025 ebenfalls eine Verbesserung der Ergebnisse der Jahre 2027 und 2028 um rd. 5,3 Mio. Euro. Die mittelfristige Finanzplanung für den gesamten Finanzzeitraum bis 2029 weist in 2026 Fehlbeträge von insgesamt rd. 70,7Mio. Euro aus.

Ein sparsamer Umgang mit den vorhandenen Mitteln ist daher weiterhin dringend erforderlich, insbesondere, da nach letztem Stand der Jahresabschluss 2024 mit einem Fehlbetrag von rd. 8,5 Mio. Euro um rd. 4,9 Mio. Euro schlechter als geplant ausfällt. Zwar kann dieser Fehlbetrag durch die der Überschussrücklage zugeführten Mittel aus den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 vollständig abgedeckt werden, doch verringern sich die lt. Haushaltssicherungskonzept 2025 zur teilweisen Abdeckung des geplanten Fehlbetrages 2025 noch bestehenden Mittel um rd. 3 Mio. Euro (siehe auch Haushaltssicherungsbericht 2025).

Aufgrund der defizitären Haushaltsplanung 2026 musste auch für dieses Jahr ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt und beschlossen werden.

Seit 2017 bis 2023 (bereits festgestellt und Entlastung erteilt) konnten ununterbrochen Jahresüberschüsse erzielt werden (siehe Tabelle unterhalb):

<b>Jahr</b>	<b>Plan Euro</b>	<b>Ist Euro</b>	<b>Differenz</b>
2017	-1.447.517,00	-12.184.338,54	-10.736.821,54
2018	-4.949.423,00	-8.108.939,53	-3.159.516,53
2019	-2.167.240,00	-5.678.579,07	-3.511.339,07
2020	-1.217.752,00	-11.211.136,15	-9.993.384,15
2021	-5.252.941,00	-6.461.194,09	-1.208.253,09
2022	-1.563.506,00	-16.495.821,26	-14.932.315,26
2023	-433.784,00	-6.892.259,94	-6.458.475,94
2024*	3.634.382	8.514.218,86	4.879.836,86

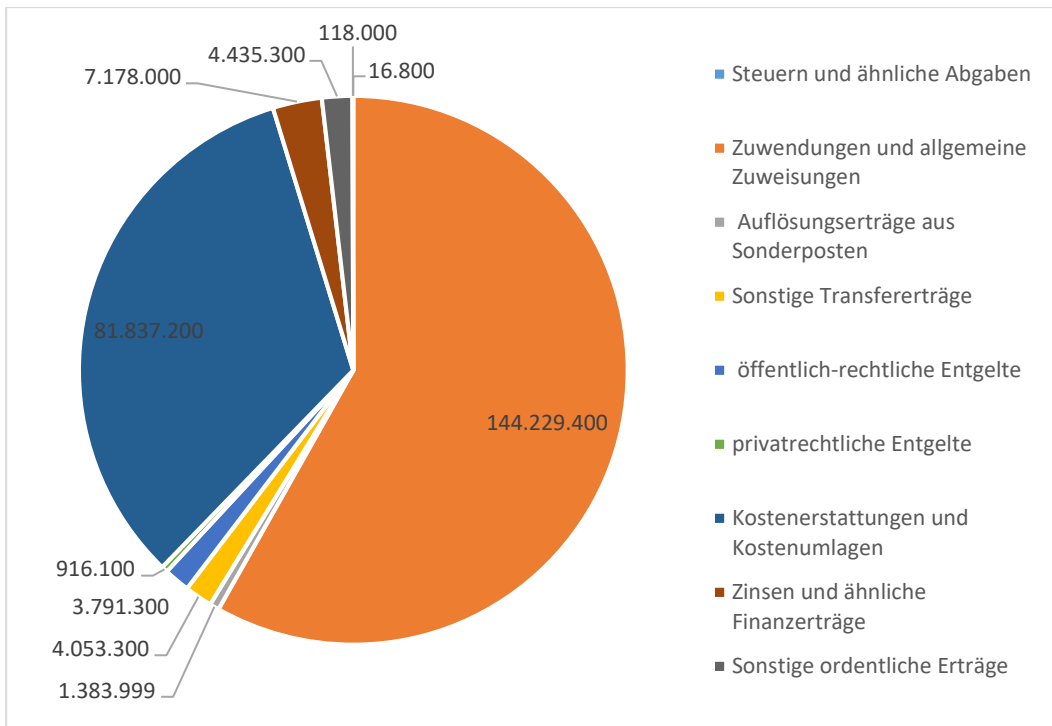
Durch die o.g. Überschüsse konnten sowohl die kameralen Fehlbeträge als auch die doppischen Fehlbeträge vollständig abgelöst werden und insgesamt rd. 12,4 Mio. Euro der Überschussrücklage zugeführt werden. Dieser Trend wird sich bekanntermaßen, wie auch der vorgelegten Haushaltsplanung mit jährlichen Fehlbeträgen zu entnehmen ist, nicht weiter fortsetzen, insbesondere bedingt durch die geänderte Rechtslage im Kommunalen Finanzausgleich sowie stetig steigende Sozialleistungen bei geringerer Förderung durch Bund und Land, etc. Die o.g. Mittel in der Überschussrücklage werden durch die negativen Jahresabschlüsse 2024 und 2025 vollständig in Anspruch genommen werden müssen.

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushaltes gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO:

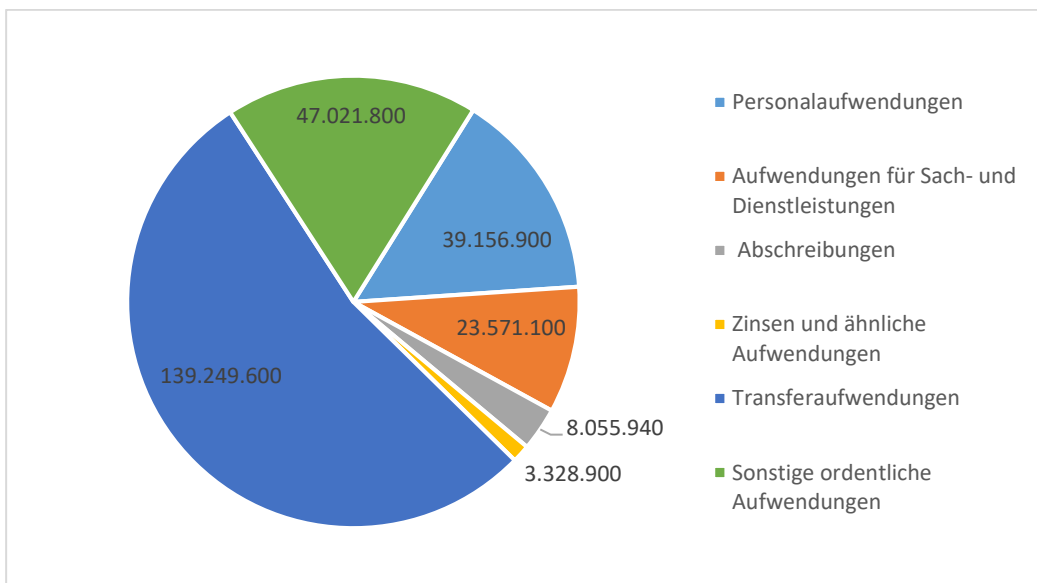
Ergebnishaushalt	Erträge 2026 Euro	Aufwendungen 2026 Euro	Zuschuss 2026 Euro	nachrichtlich Zuschuss 2025 Euro
<b>Teilhaushalt 1</b>	<b>-140.317.603</b>	<b>30.401.152</b>	<b>-109.916.451</b>	<b>-106.940.183</b>
Fachdienst 10	-210.391	5.588.470	5.378.079	5.407.788
Fachdienst 14	-347.700	894.700	547.000	514.800
Fachdienst 20 *	-132.483.926	6.541.061	-125.942.865	-123.099.211
Fachdienst 32	-6.368.799	6.971.785	602.986	891.216
Fachdienst 91	-512.658	6.911.612	6.398.954	6.171.789
Referat 16	-28.000	253.800	225.800	223.200
Referat 38	-366.129	2.912.024	2.545.895	2.663.535
Referat 90	0	327.700	327.700	286.700
<b>Teilhaushalt 2</b>	<b>-7.430.357</b>	<b>56.864.503</b>	<b>49.434.146</b>	<b>43.450.828</b>
Fachdienst 40	-3.249.050	36.026.517	32.777.467	29.332.035
Fachdienst 63	-1.623.600	2.844.251	1.220.651	1.223.782
Fachdienst 65	-453.635	12.858.161	12.404.526	10.914.764
Fachdienst 68	-2.104.072	5.135.574	3.031.502	1.980.247
<b>Teilhaushalt 3</b>	<b>-100.211.439</b>	<b>173.118.585</b>	<b>72.907.146</b>	<b>73.069.399</b>
Fachdienst 50	-87.387.627	102.246.127	14.858.500	17.330.800
Fachdienst 51	-11.757.000	65.075.698	53.318.698	51.342.852
Fachdienst 53	-1.066.812	5.232.160	4.165.348	3.879.147
Referat 30	0	398.400	398.400	355.000
Referat 31	0	166.200	166.200	161.600
<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>-247.959.399</b>	<b>260.384.240</b>	<b>12.424.841</b>	<b>9.580.044</b>

\*inkl. Planansätze für außerordentliche Erträge in **2026** in Höhe von 118.000 Euro sowie außerordentliche Erträge in **2025** in Höhe von 111.000 Euro

## Erträge des Ergebnishaushaltes 2026 (Volumen 247.959.399 Euro)



## Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2026 (Volumen 260.384.240 Euro)



Die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushaltes werden bei erheblichen Abweichungen zum Vorjahr im Weiteren nachstehend erläutert:

## Ordentliche Erträge

### 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-134.931.188,28	-134.074.300	-144.229.400	-144.798.200	-146.841.700	-149.631.100

Zu diesen Erträgen gehören u.a. die Kreisumlage der Gemeinden, die Zuweisungen des Landes im kommunalen Finanzausgleich, Zuweisungen anderer öffentlicher Bereiche, Zuschüsse der Gemeinden für die neue Leader-Periode im Bereich Wirtschaftsförderung und die Beteiligung an den kommunal zu tragenden Kosten der Unterkunft und Heizung für die SGB II Bedarfsgemeinschaften (Hartz IV).

Art	Haushaltsansatz 2026 - Euro -
Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich	-38.311.000
Sonstige allgemeine Zuweisungen des Landes Niedersachsen	-3.806.000
Zuweisung für lfd. Zwecke vom Bund	-370.000
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-4.921.600
Zuweisungen u. Zuschüsse von Gemeinden (u. a. Wirtschaftsförderung)	-111.000
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	-70.000
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	-380.000
Kreisumlage	-82.735.000
Leistungsbeteiligungen des Bundes nach dem SGB II	-10.600.100
Leistungsbeteiligungen Umsetzung Bildung und Teilhabe	-2.924.700
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>-144.229.400</b>

Im Vergleich zum Vorjahr liegt der Planansatz um rd.10,15 Mio. Euro höher und hat sich um rd.7,57 % verbessert. Dies ist insbesondere durch die gegenüber dem Vorjahr um rd. 10,29 Mio. Euro höhere Kreisumlage bei gleichzeitig geringeren Schlüsselzuweisungen von rd. 2,57 Mio. Euro bedingt. Weiterhin tragen rd. 1,2 Mio. Euro höhere Landeszuweisungen für lfd. Zwecke, wobei hier insbesondere der Bereich Tageseinrichtungen für Kinder (+ 653.000 Euro) und Veterinärwesen (+ 414.100 Euro) zu nennen sind zur Verbesserung gegenüber dem Vorjahr bei. Auch ergeben sich höhere Erträge in den Bereichen Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Unterkunft und Heizung (+ 389.300 Euro) sowie Bildung und Teilhabe (+ 181.000 Euro) gemäß § 28 SGB II und § 6b BKGG.

### **3. Auflösungserträge aus Sonderposten**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-1.372.476,58	-2.123.332	-1.383.999	-1.171.354	-1.164.411	-1.145.121

Die Bildung von Sonderposten dient der periodengerechten Verrechnung von zugeflossenem Eigenkapital. Neben Eigen- und Fremdkapital werden zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen Zuschüsse herangezogen.

Sonderposten für Investitionszuschüsse entstehen im Zusammenhang mit nicht rückzahlbaren Investitionszuschüssen. Nicht rückzahlbare Zuschüsse sind eine dauerhafte Zuwendung an eine Gebietskörperschaft und stellen keine Eigenkapitaleinlage im herkömmlichen Sinne dar. Daher sind sie als Erträge in der Ergebnisrechnung zu buchen.

Die Bildung von Sonderposten führt zu einer Aktivierung der Investitionen in voller Höhe und damit der Einhaltung der Grundsätze der Vollständigkeit. Ich verweise dabei auch auf meine Ausführungen unter lfd.-Nr.16 zu den Abschreibungsaufwendungen.

Der Planansatz verringert sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 739.300 Euro.

### **4. Sonstige Transfererträge**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-4.999.280,95	-3.800.000	-4.053.300	-4.088.300	-4.128.300	-4.163.300

Vereinnahmt werden alle Kostenersätze wie Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz sowie Ersatzleistungen, die in den Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind, soweit sie den vollen oder teilweisen Ersatz einer sozialen Leistung darstellen und von privaten Personen stammen, also vom Hilfeempfänger selbst, von dessen unterhaltspflichtigen Angehörigen oder sonstigen Verpflichteten. Hierzu gehören auch Kostenersätze von Sozialleistungsträgern.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Planansatz um 253.300 Euro.

Erhöhungen ergeben sich im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz (+130.500 Euro), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (+19.500 Euro), Förderung von Kindern in der Tagespflege (+ 50.000 Euro), Hilfe zur Erziehung (+ 200.000 Euro) sowie im Bereich der Unterhaltsansprüche (+ 180.000 Euro). Dagegen sind im Bereich der Eingliederungshilfe geringere Erträge zu erwarten (- 328.000 Euro).

Art	Haushaltsansatz 2026 -Euro-
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.032.000
Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-1.021.300
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>-4.053.300</b>

## **5. Öffentlich-rechtliche Entgelte**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-4.219.505,43	-3.473.000	-3.791.300	-3.766.300	-3.766.300	-3.801.300

Es handelt sich um die Vereinnahmung von Verwaltungsgebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen (Amtshandlungen) im engeren Sinne und um Entgelte (Benutzergebühren von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen). Die im Vergleich zur Vorjahresplanung um 318.300 Euro höheren Entgelte sind insbesondere auf höhere Verwaltungsgebühren im Bereich Baugenehmigungsverfahren (+ 200.000 Euro), Zulassungswesen (+ 77.000 Euro) und Ausländer-/Staatsangehörigkeitsrecht (+30.000 Euro) zurückzuführen.

Art	Haushaltsansatz 2026 - Euro -
Verwaltungsgebühren	-3.785.700
Benutzungsgebühren u. a.	-5.600
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>-3.791.300</b>

## **6. Privatrechtliche Entgelte**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-2.914.696,30	-1.502.800	-916.100	-924.400	-930.700	-932.000

Die Verringerung gegenüber 2025 um 586.700 Euro resultiert insbesondere aus geringerer Ertragsplanung der Flächenagentur (- 600.000 Euro) sowie Wegfall der Mieterträge für die Liegenschaft „Jugendwerkstätten Meyershof“ (- 19.000 Euro) durch Verkauf des Gebäudes, um dort eine neue Rettungswache zu bauen. Daneben ergeben sich jedoch höhere Mieterträge bei der Oberschule Lemwerder durch Vermietung von Räumen an das DRK und die Gemeinde Lemwerder zur

Grundschulnutzung, bedingt durch die teilweise bereits erfolgte Zusammenlegung zur Oberschule Berne.

## **7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

<b>Ist 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
-67.076.105,38	-73.692.600	-81.837.200	-82.039.600	-82.341.400	-82.840.400

Kostenerstattungen sind der wirtschaftliche Ausgleich für auftragsgemäß erbrachte Leistungen. Die im Ergebnishaushalt 2026 veranschlagten Gesamterträge von 81.837.200 Euro haben sich gegenüber dem Planansatz 2025 um rd. 8,14 Mio. Euro = ca. 11,06 % erhöht. Ursächlich dafür sind im Bereich der Landeserstattungen insbesondere die Erhöhungen der Ausgleichszahlungen für Leistungen nach SGB IX / Eingliederungshilfe (+5,3 Mio. Euro) sowie nach SGB XII (+2,8 Mio. Euro), darin enthalten der Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung mit einer Steigerung von 388.300 Euro. Weitere Erhöhungen bestehen im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (+ 427.200 Euro) und im Bereich der Hilfe zur Erziehung (+ 600.000 Euro). Demgegenüber ergeben sich geringere Erträge im Bereich der Schülerbeförderung (- 514.000 Euro) sowie beim Landesblindengeld (- 42.000 Euro).

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich aus den folgenden Produktgruppen:

<b>Art</b>	<b>Haushaltsansatz 2026 - Euro -</b>
Leistungen nach dem SGB IX	-41.360.800
Leistungen nach dem SGB XII	-20.778.300
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	-7.948.200
Hilfe zur Erziehung	-2.600.000
Unterhaltsvorschussleistungen	-3.528.000
Soziale Einrichtungen	-550.000
Landesblindengeld	-320.000
Schülerbeförderung	-932.300
Sonstiges	-3.819.600
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>-81.837.200</b>

## **8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-8.100.652,27	-11.686.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000

Die Finanzerträge verringern sich gegenüber dem Vorjahr um 4.508.000 Euro. Hauptursächlich dafür ist die um 4.428.000 € geringere Gewinnausschüttung der EWE- Dividende. In 2025 profitierte der Landkreis von einer Sonderausschüttung in Höhe des genannten Differenzbetrages.

Darüber hinaus sind geringere Zinserträge durch Anlage von Tagesgeldern zu erwarten (- 90.000 Euro), da diese Mittel wahrscheinlich zur Sicherstellung der Kassenliquidität benötigt werden.

## **11. sonstige ordentliche Erträge**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-5.538.393,61	-4.090.600	-4.435.300	-4.436.300	-4.437.300	-4.438.300

Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr um rd. 345.000 Euro ergibt sich durch geplante Mehrerträge im Bereich der Bußgelder (+ 328.700 Euro), wobei insbesondere eine Erhöhung der Verkehrsbußgelder um 312.800 Euro dazu beiträgt. Weiterhin ergeben sich höhere Erträge im Bereich der Mahn- und Säumnisgebühren (+ 16.000 Euro).

## **22. Außerordentliche Erträge**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-1.372.463,00	-111.000	-118.000	-120.000	-120.000	-120.000

Gemäß § 12 Abs. 3 Ziff. 5 des Nds. Abfallgesetzes werden die Aufwendungen der Rekultivierung über Gebühren abgedeckt. Für 2025 werden entsprechende Erlöse geplant und die gebildete Ausleihung gegen den Landkreis Wesermarsch angepasst. In gleicher Höhe erfolgt eine Korrektur der Verbindlichkeit gegenüber der Abfallwirtschaft im Jahresabschluss des Landkreises Wesermarsch. Somit ist Deckungsgleichheit gegeben. Nach Aussage der Abfallwirtschaft ist mit Gebühren von ca. 118.000 Euro zu rechnen.

Die Gesamtverbindlichkeiten gegenüber der Abfallwirtschaft belaufen sich per 31.12.2024 auf 3.146.914,48 Euro.

## Ordentliche Aufwendungen

### 13./14. Personalaufwendungen einschl. Versorgung

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
34.468.224,29	37.705.000	39.156.900	40.067.900	40.957.400	41.912.700

Die Erhöhung im Jahr 2026 gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,5 Mio. Euro ist vor allem auf gestiegene Dienstaufwendungen und Sozialabgaben für die aktiven Beschäftigten und Beamten zurückzuführen. Im Vergleich zum Vorjahr liegt der Planansatz für die Personalaufwendungen insgesamt um rd. 3,85 % höher. Dies ist neben geplanten Tarifsteigerungen auf zusätzliche Stellen zurückzuführen.

Art	Haushaltsansatz 2026 -Euro-
Dienstaufwendungen	29.409.800
Beiträge zu Versorgungskassen	3.400.700
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.463.600
Beiträge Gemeindeunfallversicherungsverband	225.000
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	657.800
<b>Gesamt</b>	<b>39.156.900</b>

Die Aufwendungen für das Personal wurden entsprechend der im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich besetzten Stellen ermittelt.

Die Aufwendungen für das Personal verteilen sich wie folgt auf die Fachdienste:

<b>Fachbudget</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Haushaltsansatz 2026 -Euro-</b>	<b>Haushaltsansatz 2025 -Euro-</b>
Fachdienst 10	Zentrale Dienste/Personal/Organisation	3.144.400	3.341.700
Fachdienst 14	Rechnungs- u. Kommunalprüfung	821.200	774.700
Fachdienst 20	Finanzen	1.278.200	1.149.800
Fachdienst 32	Sicherheit und Ordnung	4.014.400	3.641.900
Fachdienst 40	Schule/Kultur	2.841.000	2.786.300
Fachdienst 50	Soziales	4.217.300	3.935.800
Fachdienst 51	Jugend	5.289.000	5.179.300
Fachdienst 53	Gesundheit	3.940.000	3.694.600
Fachdienst 63	Bauaufsicht	1.885.600	1.707.500
Fachdienst 65	Liegenschaften	5.339.300	5.113.800
Fachdienst 68	Umwelt	2.727.500	2.650.500
Fachdienst 91	Büro des Landrates	1.872.800	2.034.600
Referat 16	Gleichstellungsfragen	218.100	211.500
Referat 30	Rechtsaufsicht	394.200	351.000
Referat 31	Fachstelle Inklusion	149.200	125.100
Referat 38	Brand- und Bevölkerungsschutz	733.600	760.100
Referat 90	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	291.100	246.800
<b>Gesamtbetrag</b>		<b>39.156.900</b>	<b>37.705.000</b>

### **15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

<b>Ist 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
19.413.463,94	20.412.800	23.571.100	20.710.800	20.812.100	20.394.400

Im Vergleich zur Planung 2025 erhöhen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 3,1 Mio. Euro, wobei gegenüber dem Vorjahr erneut ein Anstieg der Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Reinigung und Versicherung) um 422.300 Euro zu verzeichnen ist. Der größte Anstieg ergibt sich jedoch im Bereich Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens (+1,56 Mio. Euro). Weiterhin erhöhen sich die KDO-Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr um 422.000 Euro und auch im Bereich der sonstigen Dienstleistungen von Dritten ist ein Gesamtanstieg von 461.300 Euro zu verzeichnen, der sich aus mehreren erhöhten Einzelansätzen zusammensetzt. Größere Abweichungen ergeben sich im Bereich

Naturschutz und Landschaftspflege (+ 127.600 Euro), Klimaschutz (+ 76.800 Euro) sowie Wasserwirtschaft (+70.800 Euro).

Art	Haushaltsansatz 2026 -Euro-
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.107.500
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.358.700
Mieten und Pachten	337.900
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.149.700
Haltung von Fahrzeugen einschl. Leasing	498.100
Leasing EDV	70.000
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte einschl. Gesundheitsmanagement	616.800
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	854.300
Erwerb von Waren	310.600
KDO Sach- und Dienstleistungen	2.529.900
Sonstige Aufwendungen	4.737.600
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>23.571.100</b>

## 16. Abschreibungen

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7.036.974,65	8.576.476	8.055.940	8.625.804	9.055.956	9.379.116

Die o.g. Abweichung zum Vorjahr resultiert aus einer geänderten, realistischeren Darstellung der Plandaten zur Abschreibung für Abnutzung (AfA), insbesondere bei mehrjährigen Projekten.

Art	Haushaltsansatz 2026 -Euro-
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	7.855.940
Abschreibungen auf Finanzvermögen	200.000
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>8.055.940</b>

Abschreibungen sind die buchmäßige Abbildung der Wertminderung von längerfristig dienenden abnutzbaren Vermögensgegenständen im einzelnen Haushaltsjahr. Sie stellen einen Aufwand dar und belasten damit den Ergebnishaushalt (Ressourcenverbrauch). Berechnungsgrundlage sind die in der vorhandenen Anlagenbuchhaltung erfassten Vermögensgegenstände des Landkreises Wesermarsch.

Zur teilweisen Gegenfinanzierung des Abschreibungsaufwandes stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuwendungen in Höhe von 1.383.999 Euro zur Verfügung. Der betriebswirtschaftliche Nettoaufwand aus der Veränderung der Vermögens- und Kapitalressourcen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 somit auf 6.671.941 Euro und ist damit um 218.797 Euro höher als im Vorjahr.

### **17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2.080.716,76	2.697.500	3.328.900	4.038.900	4.599.900	5.064.900

Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist mit deutlich höheren Zinsaufwendungen zu rechnen, da weiterhin Investitionsdarlehen im niedrigen achtstelligen Bereich aufgenommen werden müssen, um im Besonderen dem Ausbau- und Modernisierungsbedarf im Landkreis nachkommen zu können.

Art	Haushaltsansatz 2026 -Euro-	Haushaltsansatz 2025 -Euro-
Zinsen an Kreditinstitute	3.126.000	2.522.500
Zinsaufwendungen Liquiditätskr. Kreditinstitute	168.700	175.000
Kreditbeschaffungskosten	34.200	0
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>3.328.900</b>	<b>2.697.500</b>

### **18. Transferaufwendungen**

Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
131.254.817,23	130.966.800	139.249.600	144.455.300	149.665.700	155.594.700

Die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Vorjahresplanung um rd.8,28 Mio. Euro. Hier ist insbesondere der FD 50 betroffen. Hohe Steigerungen ergeben sich im Bereich der Eingliederungshilfe (+ 5,6 Mio. Euro), Hilfe zur Pflege (+ 676.300 Euro) sowie Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (+ 428.000 Euro). Geringere Aufwendungen sind dagegen bei den Leistungen nach dem AsylbLG (- 965.900 Euro) zu verzeichnen.

Im FD 51 ergeben sich Steigerungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung (+1,2 Mio. Euro) sowie im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder (+1,6 Mio. Euro). Die Aufwendungen im Bereich für junge Volljährige/Inobhutnahmen sinken dagegen (- 200.000 Euro).

Wie im Jahr 2025 bleiben die Transferaufwendungen mit **rd. 53,5 %** der gesamten „ordentlichen Aufwendungen“ für den Landkreis Wesermarsch die mit Abstand finanziell **umfangreichste** Aufwandsart.

Auch die Folgejahre weisen weiterhin deutliche Steigerungen bei den Transferaufwendungen auf.

Art	Haushaltsansatz 2026
	-Euro-
Sozialtransferaufwendungen	113.496.300
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.753.300
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>139.249.600</b>

Der überwiegende Teil der Sozialtransferaufwendungen verteilt sich auf folgende Produktgruppen:

Produktgruppen	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2025
	- Euro -	- Euro -
Hilfe zum Lebensunterhalt	1.694.000	1.735.000
Hilfe zur Pflege	5.886.000	5.209.700
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	44.239.600	38.646.200
Hilfe zur Gesundheit	11.500	17.000
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	239.000	311.000
Eingliederungsleistungen	290.000	322.800
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	12.473.800	12.045.800
Leistungen nach dem AsylbLG	6.629.800	7.595.700
Bildung und Teilhabe	3.521.600	3.561.100
Landesblindengeld	320.000	362.000
Unterhaltsvorschussleistungen	4.500.000	4.400.000
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	2.275.000	1.870.000
Kinder- und Jugendberufshilfe	16.000	12.000
Internationale Jugendarbeit	4.800	21.000
außerschulische Jugendbildung	25.000	20.000
Jugendsoz., Erziehung, Kinder-/Jugendschutz	2.000	2.000
Förderung der Erziehung in der Familie	1.868.200	1.868.200
Hilfe zur Erziehung	19.100.000	17.900.000
Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilfen	10.400.000	10.600.000
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>113.496.300</b>	<b>106.499.500</b>

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke verteilen sich wie folgt:

<b>Produktgruppen</b>	<b>Haushaltsansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Haushaltsansatz 2025 - Euro -</b>
Ausbildung (Studieninstitut)	72.000	72.000
Gleichstellungsförderung	9.200	9.200
Allgemeine Gefahrenabwehr	2.000	2.000
Jagd- und Fischereirecht	5.000	5.000
Veterinärwesen	1.913.900	1.851.700
Bußgeldangelegenheiten	5.000	6.000
Fahrerlaubniswesen	12.000	12.000
Unterstützung Verwaltungsleitung	6.100	1.000
Organe	152.700	160.000
Brandschutz	32.100	332.100
Leitstelle (Großleitstelle Oldenburger Land AöR)	735.000	649.600
Zivil- und Katastrophenschutz	31.500	31.500
Private Schulen und Gymnasien (Jade und Zinzendorf)	589.200	587.700
Maritimer Campus	500.300	500.300
Allgemeine Schulverwaltung	5.000	5.000
Museen	346.000	315.400
Musikschule Wesermarsch	150.000	294.800
Kreisvolkshochschule	313.400	430.200
Heimatpflege	109.000	92.000
Verwaltung der Sozialhilfe	0	10.000
Eingliederungsleistungen	170.600	165.200
Hilfe zur Überwindung besonders sozialer Schwierigkeiten	586.000	460.100
Förderung von sozialen Einrichtungen	550.000	580.000
Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	22.500	54.500
Förderung anderer sozialer Einrichtungen	10.000	0
Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz	590.000	744.600
Förderung der Erziehung in der Familie	32.900	35.000
Tageseinrichtungen für Kinder	16.525.000	14.878.000
Sozialpsychiatrische Dienste	70.900	75.600
Jugendärztlicher Dienst, Hebammenhilfe	8.000	8.000
Regionales Versorgungszentrum	150.000	50.000
Förderung des Sports	121.700	121.700
Schülerbeförderung	22.400	50.400
Deichsicherheit	10.000	10.000
Land- und Forstwirtschaft	5.000	5.000
Naturschutz und Landschaftspflege	41.500	46.400
Klimaschutz	0	19.000
Wirtschaftsförderung/Tourismus	1.576.400	1.525.300
Abfallwirtschaft – Gebührenentlastung Inkontinenz	30.000	30.000

<b>Produktgruppen</b>	<b>Haushaltsansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Haushaltsansatz 2025 - Euro -</b>
Allgemeine Umlagen an das Land	215.000	215.000
Krankenhausumlage (vorh. bei Steuern, allg. Zuweisung)	26.000	26.000
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>25.753.300</b>	<b>24.467.300</b>

### **19. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

<b>Ist 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
44.147.029,64	43.791.900	47.021.800	48.215.400	49.631.700	51.277.700

Der Anstieg gegenüber der Vorjahresplanung in Höhe von rd.3,2 Mio. Euro ist zum einen geprägt durch erhöhte Schülerbeförderungskosten (+1,2 Mio. Euro), höhere Leistungsbeteiligung bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende einschließlich Leistungen für Unterkunft und Heizung (+ 665.000 Euro), gestiegene Erstattungen an die kreisangehörigen Gemeinden im Bereich der Sportstättenabrechnungen (+ 375.000 Euro) sowie Erstattungen an Gemeinden im Bereich der Hilfen zur Erziehung (+ 308.000 Euro).

<b>Fachbudget</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Haushaltsansatz 2026 - Euro -</b>
Fachdienst 10	Zentrale Dienste/Personal/Organisation	1.347.900
Fachdienst 14	Rechnungs- und Kommunalprüfung	8.000
Fachdienst 20	Finanzen	51.600
Fachdienst 32	Sicherheit und Ordnung	479.900
Fachdienst 40	Schule/Kultur	17.389.700
Fachdienst 50	Soziales	20.903.800
Fachdienst 51	Jugend	3.824.600
Fachdienst 53	Gesundheit	523.600
Fachdienst 63	Bauaufsicht	73.700
Fachdienst 65	Liegenschaften	569.700
Fachdienst 68	Umwelt	323.900
Fachdienst 91	Büro des Landrates	1.182.600
Referat 16	Gleichstellungsfragen	23.500
Referat 30	Rechtsaufsicht	2.000
Referat 31	Fachstelle Inklusion	12.000
Referat 38	Brand- und Bevölkerungsschutz	300.800
Referat 90	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	4.500
<b>Gesamtbetrag</b>		<b>47.021.800</b>

## ***Finanzausgleich und Kreisumlage***

Nach § 2 des Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) werden vorab von der Zuteilungsmasse die Beträge für Bedarfszuweisungen sowie für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises bereitgestellt. Der verbliebene Betrag wird für Zuweisungen der Gemeinde- und Kreisaufgaben zur Ergänzung und zum Ausgleich der Steuerkraft der Gemeinden und der Umlagekraft der Landkreise verwendet (Schlüsselzuweisungen). Das Land zahlt weiter den Schulträgern für die Wartung und Pflege der Computersysteme und –netzwerke nach Schülerzahlen eine Zusatzleistung.

Das NFAG erfährt zum 01.01.2026 eine Rechtsänderung, die eine Veränderung der Anteile an der Zuweisungsmasse sowie der prozentualen Aufteilung der Einwohnerveredelungen zur Folge hat.

Für das Jahr 2026 werden die Finanzausgleichsleistungen mit rd. 38,31 Mio. Euro veranschlagt (rd. 2,57 Mio. Euro weniger gegenüber dem Vorjahr). Die endgültigen Zuweisungen aus dem Finanzausgleich werden erst im Frühjahr 2026 vorliegen.

Das Aufkommen an Kreisumlage wird nach letzten Berechnungen bei einem Hebesatz von 59,25 % von den Steuerkraftmesszahlen sowie 55,75 % von den anzurechnenden Schlüsselzuweisungen mit insgesamt 82.735.000 Euro erwartet (Haushaltsplan 2025 = 72.444.500 Euro).

Die Hebesätze der Kreisumlage wurden vom Kreistag am 17.12.2007 festgesetzt.

## Die Entwicklung der Kreisumlage seit 2009

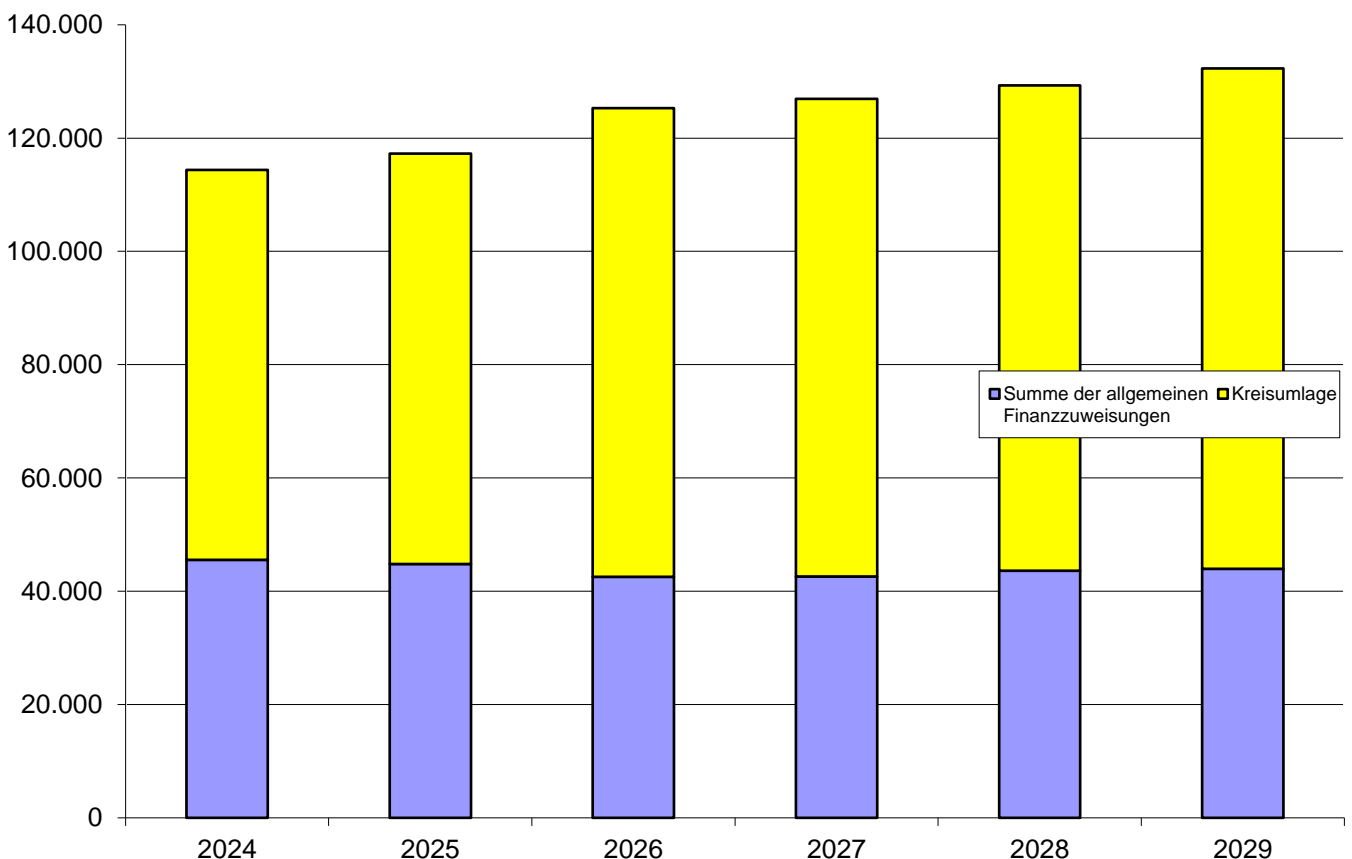
Haus- halts- jahr	nach der Steuer- kraft	nach der Schlüssel- zuweisung	insgesamt	St.kr. %	Schl. %	1 Punkt Kreisumlage	
						n.d. St.kraft	n.d. Schl.zu.
2009	37.058.640	6.757.296	43.815.936	59,25	55,75	625.462	121.207
2010	45.660.783	5.415.203	51.075.986	59,25	55,75	770.646	97.134
2011	42.705.692	4.802.034	47.507.726	59,25	55,75	720.771	86.135
2012	43.237.768	5.034.849	48.272.617	59,25	55,75	729.751	90.311
2013	43.422.673	7.010.665	50.433.338	59,25	55,75	732.871	125.752
2014	50.251.664	7.668.374	57.920.038	59,25	55,75	848.129	137.549
2015	43.447.567	8.498.344	51.945.911	59,25	55,75	733.292	152.437
2016	37.794.209	9.233.485	47.027.694	59,25	55,75	637.877	165.623
2017	45.096.355	8.109.796	53.206.151	59,25	55,75	761.120	145.467
2018	53.719.679	8.856.894	62.576.573	59,25	55,75	906.661	158.868
2019	55.559.352	7.787.035	63.346.387	59,25	55,75	937.711	139.678
2020	50.179.385	10.106.091	60.285.476	59,25	55,75	846.909	181.275
2021	60.398.926	9.730.352	70.129.278	59,25	55,75	1.019.391	174.535
2022	53.931.696	11.995.690	65.927.386	59,25	55,75	910.240	215.169
2023	55.802.561	14.133.662	69.936.223	59,25	55,75	941.815	253.518
2024	55.393.353	13.488.935	68.882.288	59,25	55,75	934.909	241.954
2025	62.633.145	10.414.427	73.047.573	59,25	55,75	1.057.100	186.806
2026*	74.145.146	8.590.300	82.735.446	59,25	55,75	1.251.395	154.086
2027*	76.749.595	7.611.342	84.360.937	59,25	55,75	1.295.352	136.526
2028*	78.032.434	7.687.455	85.719.889	59,25	55,75	1.317.003	137.892
2029*	80.583.153	7.764.330	88.347.483	59,25	55,75	1.360.053	139.270

\*Planzahlen nach dem derzeitigen Stand

**Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren in TEUR**

	Ist	Plan*	Plan*	Plan*	Plan*	Plan*
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Allgemeine Finanzausweisungen</b>						
1. Schlüsselzuweisungen Hauptansatz	41.610	40.877	38.311	38.305	39.257	39.567
2. Schlüsselzuw.Auftragsangelegenheiten (ü.W.)	3.526	3.525	3.806	3.868	3.930	3.993
3. Leistg. Außerhalb FAG (Verwaltungsreform)	415	410	412	412	412	412
<b>Summe der allgemeinen Finanzausweisungen</b>	<b>45.551</b>	<b>44.812</b>	<b>42.529</b>	<b>42.585</b>	<b>43.599</b>	<b>43.972</b>
Kreisumlage	68.817	72.445	82.735	84.360	85.719	88.347
<b>Summe Kreisumlage * allgemeine Finanzausweisungen</b>	<b>114.368</b>	<b>117.257</b>	<b>125.264</b>	<b>126.945</b>	<b>129.318</b>	<b>132.319</b>
Jagdsteuer	15	17	17	17	17	17
<b>Insgesamt</b>	<b>114.383</b>	<b>117.274</b>	<b>125.281</b>	<b>126.962</b>	<b>129.335</b>	<b>132.336</b>

\* Planzahlen nach dem derzeitigen Stand



Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer für Umlagen, des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie 90 % von den Schlüsselzuweisungen des Landes an die

kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Die **Umlagegrundlagen** haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert (vorläufige Zahlen):

• von der Grundsteuer	0,00 €	0,00 %
• von der Gewerbesteuer	+ 14.834.668 €	+ 33,17 %
• von der Einkommenssteuer	+ 4.240.740 €	+ 10,91 %
• von der Umsatzsteuer	+ 354.129 €	+ 5,01 %
• von den Schlüsselzuweisungen	- 3.635.530 €	- 17,52 %

Aufgrund der Übergangsregelung in § 24 Niedersächsisches Finanzausgleichsgesetz werden für die Grundsteuerkraftzahl des Kommunalen Finanzausgleich 2026 und 2027 die Grundsteueraufkommen, die für den Kommunalen Finanzausgleich 2025 gemeldet wurden, wiederverwendet. Deshalb ergibt sich für diesen Betrag keine Veränderung. Die hohen Gewerbesteuereinnahmen bewirken, dass die kreisangehörigen Gemeinden trotz der Rechtsänderung des NFAG weniger Schlüsselzuweisungen erhalten.

## Investitionsprogramm

Die Investitionen mit einem Gesamtausgabeansatz in Höhe von 27.420.200 Euro und einem Gesamteinnahmeansatz in Höhe von 7.354.000 Euro sind im Einzelnen im anliegenden Investitionsprogramm, welches nach den bewirtschaftenden Fachdiensten gegliedert ist, zu ersehen und werden im Anschluss durch Erläuterungen zu den einzelnen Investitionsmaßnahmen ergänzt. Den größten Anteil bilden Investitionen im Bereich Hoch- und Tiefbau inkl. Grundstückserwerb (ohne Baumaßnahmen an Schulen) in Höhe von 12.946.000 Euro, wobei der größte Anteil Kreisstraßen und Radwege mit 9.586.000 Euro betrifft. Investitionsmaßnahmen an den kreisangehörigen Schulen sind mit rd. 7. Mio. Euro eingeplant. Weitere 2,6 Mio. Euro ergeben sich für die Krankenhausumlage und 3 Mio. Euro für Lückenschlüsse im Glasfasernetz Breitbandausbau (hier mit 100 %iger Förderung).

Notwendige Verpflichtungsermächtigungen im Gesamtbetrag von 3.139.000 Euro werden lediglich für das Haushaltsjahr 2027 ausgewiesen. Betroffen ist hier insbesondere die Berufsbildende Schule Brake mit 2.185.000 Euro für eine mehrjährige notwendige bauliche Maßnahme einschließlich Raumausstattungen des Anbaus. Weitere 600.000 Euro wurden für die Anschaffung von 2 neuen Fahrzeugen im Bereich des Katastrophenschutzes eingeplant.

Dem o.g. Investitionsprogramm entsprechend ist eine Kreditaufnahme von 20.066.200 Euro inkl. der kreditfinanzierten Krankenhausumlage von 2,6 Mio.

Euro geplant. Dem stehen Abschreibungen in Höhe von 8.055.940 Euro für das Haushaltsjahr 2026 gegenüber.

Zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen wurde im vergangenen Haushaltsjahr am 12.03.2025 ein Darlehen über 17.480.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2023 aufgenommen.

Die Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2024 und 2025 wurden noch nicht in Anspruch genommen, weil einige große Projekte aus den Investitionsprogrammen noch nicht fertiggestellt sind.

Des Weiteren werden zu Beginn des neuen Haushaltsjahres 2026 die investiven Vorjahresmaßnahmen, welche noch nicht abgeschlossen oder auch noch nicht begonnen wurden, hinsichtlich der Übertragung von Haushaltsausgaberechten überprüft, um eine eventuelle Ersparnis von Mitteln festzustellen. Im Anschluss wird ein Darlehen in erforderlicher Höhe aus der Kreditermächtigung 2024 aufgenommen werden.

Zur Steigerung der Umsetzung von Baumaßnahmen, konnte das Personal im Fachdienst 65 - Liegenschaften, aufgestockt werden.

## **Stellenplan**

Der Stellenplan ist als Anlage beigefügt.

## **Haushaltssicherung**

Auf der Grundlage des aktuellen Haushaltsentwurfs 2026 mit Ausweisung eines Fehlbetrages besteht gemäß § 110 Absatz 8 NKomVG die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, in dem festgelegt werden soll, innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Wie auf Seite 26 unter „Entwicklung im Haushaltsjahr 2026“ bereits ausgeführt, wurde durch Beschluss des Kreistages vom 15.12.2025 das Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2029 beschlossen.

Mit dem Jahresabschluss für das Jahr 2012 konnte erstmals eine positive Nettosition mit rd. 0,27 Mio. Euro erreicht werden, die lt. geprüftem Jahresabschluss 2023 auf rd. 84,65 Mio. Euro angestiegen ist, sich jedoch zum Ende des Haushaltsjahres 2024 um rd. 7,6 Mio. Euro reduzieren wird (lt. noch ungeprüftem Abschluss).

Die Gesamtverschuldung für langfristige Darlehen lag zu Beginn des Jahres 2025 bei rd. 93,92 Mio. Euro. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2029 werden voraussichtlich die langfristigen Darlehen für Investitionen um rd. 61,4 Mio. auf 155,36 Mio. Euro steigen.

## **Demografischer Wandel**

Notwendiger Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen besteht aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Kreisentwicklung.

Demografischer Wandel in Deutschland beschreibt die aktuellen Tendenzen der Bevölkerungsentwicklung, und zwar die Veränderung der Zusammensetzung der Altersstruktur in der Bevölkerung.

Die Auswirkungen auf die einzelnen Bundesländer und auf die Kommunen sind unterschiedlich.

### **Faktoren**

- In Deutschland ist die Altersstruktur dadurch gekennzeichnet, dass seit 1972 die Sterberate (Mortalität) höher ist als die Geburtenrate (Fertilitätsrate). Dadurch verliert die Bundesrepublik Deutschland insgesamt an Bevölkerung.
- Durch die höhere Lebenserwartung der Bevölkerung bei gleichzeitig rückläufiger Geburtenrate steigt der Anteil älterer Menschen gegenüber dem Anteil Jüngerer.
- Die Rate von Zuzügen durch Migration ist in den letzten zwei Jahrzehnten zwar ständig gefallen, aber weiterhin positiv. Wegen der 2011 bevorstehenden Freizügigkeit auf dem Arbeitsmarkt für Arbeitnehmer aus den neu zur Europäischen Union hinzugetretenen Staaten wird ein jährlicher Wanderungssaldo zwischen 100.000 und 200.000 Menschen erwartet. Die nach Deutschland zuziehenden ausländischen Personen sind im Durchschnitt jünger als die fortziehenden. Daraus ergibt sich für die in Deutschland verbleibende Bevölkerung ein „Verjüngungseffekt“, der aber die Alterung der Gesamtbevölkerung insgesamt nicht aufhebt.

Im Rahmen einer Versorgungsstrukturanalyse im Gesundheitswesen wurde im März 2022 die Bevölkerungsentwicklung in der Wesermarsch auf Basis der kleinräumigen Bevölkerungsprognosedaten prognostiziert. Im Vergleich zur Bevölkerung 2019 (88.213) ergibt sich bis zum Jahr 2035 ein Rückgang um 5.533 Menschen bzw. 6,3 %. Bis zum Jahr 2040 wird die Bevölkerung der Wesermarsch voraussichtlich auf 81.201 Personen sinken. Dies bedeutet eine Verminderung um

7.012 Menschen bzw. 7,9 % im Vergleich zu 2019. In dieser Prognose konnten allerdings die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine noch nicht berücksichtigt werden.

Prägend für die angenommene Bevölkerungsentwicklung ist vor allem eine Abnahme der Personen unter 40 Jahren (- 4.876) sowie zwischen 50 und 64 (- 6.991). Für die Bevölkerung in einem Alter über 65 Jahren wird dagegen eine Steigerung um 5.268 Menschen erwartet.

Aufgrund der vorgenannten Veränderungen der Einwohnerzahlen ist für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzrechnung ein mittelbar notwendiger Anpassungsbedarf bei der Einrichtung Abfallwirtschaft sicherlich notwendig.

Für den Rettungsdienst ist neben der Einwohnerzahl auch der Altersaufbau der Bevölkerung von Bedeutung, da im Vergleich die Einsatzzahlen für ältere Einwohner/-innen höher liegen. Mit den Kostenträgern wird wieder eine einvernehmliche Anpassung des Bedarfsplans für die Rettungsmittelvorhaltung im Landkreis Wesermarsch angestrebt.

Auch im Bereich Gesundheitsversorgung ist die Altersstruktur relevant. Hier unterstützt der Landkreis Wesermarsch unter anderem mit dem medizinischen Versorgungszentrum in Nordenham.

Der Landkreis Wesermarsch ist gemäß § 102 Abs. 2 des Nds. Schulgesetzes Schulträger aller Schulen im Sekundärbereich I und II. Der Schulentwicklungsplan wurde am 17.11.2014 im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport präsentiert. Im Arbeitskreis Schulentwicklungsplanung erfolgte die weitere inhaltliche Ausarbeitung.

Der Bevölkerungsrückgang im Landkreis Wesermarsch wird auch andere Einrichtungen (Kreisvolkshochschule, Musikschule, Zeit & Service, Verkehrsbetriebe usw.) treffen, ein konkreter Anpassungsbedarf kann zum jetzigen Zeitpunkt aber noch nicht beziffert werden.



Würger  
Kämmerin

***Jahresabschluss-  
bilanz  
per  
31.12.2023***



**Jahresabschluss 2023**

**Bilanz**

**Aktiva**

Aktiva	31.12.2022	31.12.2023
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>25.648.728,00</b>	<b>25.867.567,00</b>
1.1 Konzessionen		
1.2 Lizenzen	334.367,00	257.226,00
1.3 Ähnliche Rechte		
1.4 Geleist. Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.454.075,00	9.144.353,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	15.860.286,00	16.465.988,00
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>125.787.335,47</b>	<b>130.579.441,87</b>
2.1 Unbeb. Grundstücke u. grundst.-gleiche Rechte	4.714.913,55	4.781.898,71
2.2 Beb. Grundstücke und grundst.-gleiche Rechte	78.992.930,51	77.529.557,69
2.3 Infrastrukturvermögen	21.146.987,71	23.738.164,71
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.794.672,96	5.253.514,96
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	61.186,00	61.186,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.763.082,00	2.829.054,00
2.6.1 Fahrzeuge	753.094,00	1.173.010,00
2.6.2 Maschinen	566.314,00	596.514,00
2.6.3 Technische Anlagen	1.443.674,00	1.059.530,00
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausst, Pflanzen u. Tiere	9.173.020,75	11.265.989,75
2.8 Vorräte	77.398,06	103.357,64
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.063.143,93	5.016.718,41
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>46.882.336,84</b>	<b>48.091.033,40</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	742.039,61	742.039,61
3.2 Beteiligungen	26.199.897,86	26.206.122,92
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.251.288,12	4.251.288,12
3.4 Ausleihungen	4.410.185,08	7.780.468,89
3.5 Wertpapiere		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	4.865.717,99	3.384.784,44
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	3.086.180,98	2.178.287,76
3.8 Privatrechtliche Forderungen	2.704.336,18	2.796.587,36
3.9 Durchlauf. Posten u. sonst.Vermögensgegenstände	622.691,02	751.454,30
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>26.819.531,59</b>	<b>37.759.190,63</b>
4.1.1 LzO	26.307.825,50	7.247.855,55
4.1.2 Tagesgeld	500.000,00	30.500.000,00
4.1.3 OLB		
4.2 sonstige Einlagen		
4.3 Kassenbestand	11.706,09	11.335,08
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>6.479.437,76</b>	<b>7.005.164,39</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>231.617.369,66</b>	<b>249.302.397,29</b>

# Landkreis Wesermarsch

## Passiva

Passiva	31.12.2022	31.12.2023
<b>1. Nettoposition</b>	<b>76.592.370,49</b>	<b>84.655.950,02</b>
<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	<b>28.848.973,13</b>	<b>31.776.278,17</b>
1.1.1 Reinvermögen	31.711.672,75	31.776.278,17
1.1.2 Sollfehlbetr.aus kameral.Abschl.als Minusbetrag	-2.862.699,62	
<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>17.520.040,52</b>	<b>23.251.588,94</b>
1.2.1 Rückl. aus Überschüssen d. ordentl. Erg.		5.507.945,22
1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerordentl. Erg.		
1.2.3 Rückl. aus Investitionszuwendungen n.a. VG		
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	13.520.040,52	13.752.622,27
1.2.5 Sonstige Rücklagen	4.000.000,00	3.991.021,45
<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>8.370.644,84</b>	<b>6.892.259,94</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-8.125.176,42	
1.3.1.1.Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage		
1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-8.125.176,42	
1.3.2 Jahresergebnis		
1.3.3 Jahresergebnis positiv	16.495.821,26	6.892.259,94
(mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	(4.304.802,12)	(4.808.966,20)
1.3.4 Jahresergebnis negativ		
<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>21.852.712,00</b>	<b>22.735.822,97</b>
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	21.842.712,00	21.545.374,00
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
1.4.3 Gebührenaussgleich		
1.4.4 Bewertungsausgleich		
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	10.000,00	1.190.448,97
1.4.6 Sonstige Sonderposten		
<b>2. Schulden</b>	<b>103.855.363,71</b>	<b>112.571.827,11</b>
<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>84.121.595,10</b>	<b>95.886.094,74</b>
2.1.1 Anleihen		
2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	76.121.595,10	87.886.094,74
2.1.3 Liquiditätskredite	8.000.000,00	8.000.000,00
2.1.3.1 Liquiditätskredite	8.000.000,00	8.000.000,00
2.1.3.2 Sonstige Geldschulden		
2.1.3.2.1 LZO		
2.1.3.2.2 sonstige Einlagen		
2.1.3.2.3 Kassenbestand		
<b>2.2 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
<b>2.3 Verb. aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>6.676.856,53</b>	<b>5.512.519,27</b>
<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	<b>6.559.521,64</b>	<b>9.431.194,47</b>
2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
2.4.2 Verb. Zuw.u.Zusch. für lfd. Zwecke	442.319,37	321.574,60
2.4.3 Verb. aus Schuldendiensthilfen		
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	3.309.788,07	5.540.575,29

## Landkreis Wesermarsch

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
2.4.5 Verb. Zuw.u.Zusch. für Investitionen		7.236,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	93.564,18	273.117,74
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	2.713.850,02	3.288.690,84
<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.497.390,44</b>	<b>1.742.018,63</b>
<b>2.5.1 Durchlaufende Posten</b>	<b>1.919.523,61</b>	<b>-1.531.791,04</b>
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	282.447,15	-2.378,34
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	<b>1.919.523,61</b>	<b>-1.531.791,04</b>
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	4.577.866,83	3.273.809,67
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>48.118.747,36</b>	<b>49.747.363,62</b>
3.1 Pensionsrückst. und ähnliche Verpflichtungen	<b>35.032.310,75</b>	<b>36.662.547,67</b>
3.2 Rückst.f.Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	1.101.801,03	1.125.502,49
3.3 Rückstellungen f. unterlassene Instandhaltung	7.038.598,33	6.764.707,75
3.4 Rückst.f.Rekultiv.u.Nachsorg.geschl.Abfalldep		
3.5 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten	520.148,88	497.719,78
3.6 Rückst.i.R.d.Fin.-Ausgl.u.v.Steuerschuldverh.		
3.7 Rück.f.droh.Verpfl.a.Bürgsch.,Gewährl.,anh.GV	825.613,95	771.336,34
3.8 Andere Rückstellungen	3.600.274,42	3.925.549,59
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.050.888,10</b>	<b>2.327.256,54</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>231.617.369,66</b>	<b>249.302.397,29</b>

<b>Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Ermächtigungsübertragung für Investitionen	38.685.927,10	58.014.013,98
davon Vorjahre	22.858.814,32	30.815.412,34
Bürgschaften	14.163.476,87	14.177.229,67
Verpflichtungsermächtigungen:	1.419.605,90	250.000,00
<b>Summe Vorbelastungen</b>	<b>58.573.811,99</b>	<b>77.250.209,85</b>

<b>26919 Brake, 15.10.2024</b>	
	<b>Siefken Landrat</b>

**Entwicklung der Steuereinnahmen  
Finanzzuweisungen und Kreisumlage  
2022 - 2029**

Bezeichnung der Einnahmen	Rechnungsergebnisse nach der Haushaltsrechnung				Haushaltsoll	Haushaltsplanung			
	2022	2023	2024	2025		2026	2027	2028	2029
Jagdsteuer	16.272,14	16.295,39	14.528,54	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	
Schlüsselzuweisungen Hauptansatz	35.602.080,00	43.687.520,00	41.610.064,00	40.395.728,00	38.311,00	38.305.000,00	39.257.000,00	39.567.000,00	
Bedarfszuweisung vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskreises	3.376.872,00	3.477.888,00	3.525.904,00	3.485.552,00	3.806.000,00	3.868.000,00	3.930.000,00	3.993.000,00	
Kreisumlage	65.927.352,00	69.936.180,00	68.817.224,00	73.047.516,00	82.735.000,00	84.360.000,00	85.719.000,00	88.347.000,00	
Leistungen des Landes (Umsetzung Hartz IV)	1.104.190,98	533.289,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>106.026.767,12</b>	<b>117.651.172,40</b>	<b>113.967.720,54</b>	<b>116.945.596,00</b>	<b>86.596.111,00</b>	<b>126.549.800,00</b>	<b>128.922.800,00</b>	<b>131.923.800,00</b>	

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Schuldenübersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO (Muster 10)

Art der Schulden	Stand zu Beginn	Voraussichtli cher Stand zu Beginn
	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	- 1000 Euro	- 1000 Euro -
1	3	2
1. Geldschulden	93.923	105.013
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	93.923	105.013
1.3 Liquiditätskredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 S. 1 NKomVG	0	0
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.178	559
4. Transferverbindlichkeiten	9.888	3.238
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.832	4.511
Schulden insgesamt	118.821	113.321

Stand: 09.12.2025

## Übersicht über den Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
	- 1000 Euro -	- 1000 Euro -	- 1000 Euro -	- 1000 Euro -
1. Allgemeine Rücklage	5.508	6.892	0	12.400
2. Zweckgebundene Rücklagen				
- Kreisschulbaukasse	11.067	0	0	11.067
- Flächenagentur	-500	2.008	1.171	337
- Flächenagentur - Kapitalstock	1.654	0	0	1.654
- Ersatzgeld Naturschutz	1.531	0	150	1.381
3. Sonstige Rücklage	3.991	0	0	3.991
<b>Summe 1 + 2</b>	<b>19.260</b>	<b>8.900</b>	<b>1.321</b>	<b>26.839</b>

Im Haushaltsjahr 2025 haben sich noch keine Änderungen der Bestände ergeben.

Stand : 11.11.2025

## Entwicklung der Kassenlage 2025

Datum	Höchstbestand der Kassenkredite in EUR	
01.01.2025		0,00 €

Stand: 14.10.2025

## Haushaltsvermerk gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO

### **Bildung von Budgets**

Die Aufstellung des Haushaltsplanes erfolgt auf der Grundlage des § 110 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) sowie den Vorschriften der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO).

Die Teilhaushalte I, II und III stellen Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO dar. Die Verantwortung für das jeweilige Budget (den jeweiligen Teilhaushalt) liegt bei den Dezernenten.

Die Verantwortung für die Budgets der Fachdienste und Referate tragen die jeweiligen Fachdienst- und ReferatsleiterInnen.

### **2. Budgetierungsgrundsätze**

#### Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt wird das Budget in einen zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Teil differenziert.

Grundsätzlich sind sämtliche zahlungswirksamen Aufwandsansätze innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig (gegenseitige Deckungsfähigkeit). Zahlungswirksame Mehrerträge berechtigen zu zahlungswirksamen Mehraufwendungen (unechte Deckungsfähigkeit).

Innerhalb des zahlungsunwirksamen Teils des Budgets gelten die vorgenannten Deckungsgrundsätze analog.

#### Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind sämtliche Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeiten gegenseitig deckungsfähig.

Mehreinzahlungen im Bereich der Investitionstätigkeit berechtigen zu Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit, soweit der Eingang der geplanten Einzahlung gesichert ist.

### Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen bis 15.000,00 Euro für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt.

Zusätzlich dürfen gemäß § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO zweckgebundene zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit im Bereich Ersatzgelder zur Verbesserung des Zustandes von Natur und Landschaft für investive Aufwendungen/Auszahlungen zweckgebunden verwendet werden, auch wenn die Unerheblichkeitsgrenze (§ 6 der Haushaltssatzung) überschritten wird.

### **3. Übertragbarkeit**

Die Ermächtigung für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO über 15.000,00 Euro sind erst nach Freigabe durch den Kreisausschuss übertragbar.

# Produkt- und Leistungsplan 2026

PSP-Elemente		Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produkt- gruppe	Profit Center
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS						
<b>1.11</b>					<i>Innere Verwaltung</i>		
<b>1.1110.</b>					<i>Verwaltungssteuerung und - service</i>	1110	
1.1110.1011	101101		01	10	Telekommunikation	1110	11101001
	101102		01	10	Post- und Botendienst	1110	11101002
	101103		01	10	Beschaffung	1110	11101003
	101104		01	10	Druckerei	1110	11101004
	101105		01	10	Fahrdienst	1110	11101005
	101106		01	10	Verwaltungsbücherei	1110	11101006
1.1110.1015		bis 31.12.2022	01	10	EDV	1110	11101007
1.1110.1016			01	10	Personalwirtschaft	1110	11101009
1.1110.1018			01	10	Organisation	1110	11101017
1.1110.1020			01	10	Personalrat	1110	11101008
1.1110.1021			01	10	Arbeits- und Gesundheitsschutz	1110	11101010
1.1110.1022			01	10	Sitzungsdienst	1110	11101011
1.1110.1023			01	10	Kantine	1110	11101012
1.1110.1024			01	10	Fortbildung	1110	11101013
1.1110.1025			01	10	Ausbildung	1110	11101014
1.1110.1026			01	10	Datenschutz	1110	11101018
1.1110.1027		bis 31.03.2022	01	10	Zentrale Vergabestelle	1110	11101019
1.1110.1028			01	10	Betriebliches Eingliederungsmanagement	1110	11101020
1.1110.1029			01	10	Großtagespflegestelle	1110	11101021
1.1110.1091			01	10	Abfallwirtschaft Leistungen durch den FD 10	1110	11101083
1.1110.1092			01	10	Rettungsdienst Leistungen durch den FD 10	1110	11101082
1.1110.1095			01	10	VBW GmbH Leistungen durch den FD 10	1110	11101077
1.1110.1096			01	10	KVHS GmbH Leistungen durch den FD 10	1110	11101075
1.1110.1411			01	14	Rechnungsprüfung	1110	11100114
1.1110.1611			01	16	Gleichstellungsförderung	1110	11100116
1.1110.2011			01	20	Haushalts- und Finanzwirtschaft	1110	11102001
1.1110.2014			01	20	Vollstreckung	1110	11102002
1.1110.2015			01	20	Finanzbuchh./Liquiditäts- und Schuldenmanagement	1110	11102003
1.1110.2016			01	20	Zentrales Controlling/Beteiligungscontrolling	1110	11102005
1.1110.2020			01	20	Anlagenbuchhaltung	1110	11102004
1.1110.2027		ab 01.04.2022	01	20	Zentrale Vergabestelle	1110	11102006
1.1110.3011			01	30	Rechtsaufsicht	1110	11100130
1.1110.3111		ab 01.10.2022	03	31	Fachstelle Inklusion	1110	11100131
1.1110.6011			02	65	Gebäudeverwaltung u. -betrieb (GBV)	1110	11106000
	601102		02	65	GBV Gesundheitsamt	1110	11106002
	601103		02	65	GBV Hausmeisterwohnung	1110	11106010
	601105		02	65	GBV Kreishaus	1110	11106003
	601106		02	65	GBV Meyershof	1110	11106004
	601108		02	65	GBV Schilderwerkstatt	1110	11106006
	601111		02	65	GBV SZ Butjadingen	1110	11106008
	601113		02	65	GBV MTZW	1110	11106011
	601117		02	65	GBV Poggenburger Str. 7	1110	11106017
	606500		02	65	Gebäudemanagement (GBM)	1110	11106500
	606510		02	65	GBM Hausmeister	1110	11106510
	606550		02	65	GBM Reinigung	1110	11106550
1.1110.9011			01	91	Strategie und Projekte	1110	11109001
1.1110.9001			01	90	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1110	11109002
1.1110.9100			01	91	Landrat	1110	11109103
1.1110.9110			01	91	Dezernatsleitung 1	1110	11109101
1.1110.9111			01	91	Unterstützung Vewaltungsleitung	1110	11109104
	911108	ab 01.01.2025	01	91	Modellregion Ernährungswende	1110	11109108
1.1110.9113			01	91	Organe	1110	11109105
1.1110.9120			01	91	Dezernatsleitung 2	1110	11109102
1.1110.9130			01	91	Dezernatsleitung 3	1110	11109106
1.1110.9191			01	91	IT-Dienste	1110	11109107
<b>1.12</b>					<i>Sicherheit u. Ordnung</i>		
<b>1.1210.</b>					<i>Statistik u. Wahlen</i>	1210	
1.1210.9119			01	91	Zentrale Statistik	1210	12109101
1.1210.9115			01	91	Wahlen	1210	12100191
<b>1.1220.</b>					<i>Ordnungsangelegenheiten</i>	1220	
1.1220.1221			01	32	Allg. Gefahrenabwehr/Waffen/Sprengstoffe	1220	12210032
1.1220.1222			01	32	Jagd- und Fischereirecht	1220	12220032
1.1220.1223			01	32	Gewerberecht	1220	12230032
1.1220.1224			01	32	Ausländer-/Staatsangehörigkeitsrecht	1220	12240032
1.1220.1225			01	32	Veterinärwesen	1220	12250032
1.1220.1226			01	32	Bußgeldangelegenheiten	1220	12263600
	122601		01	32	semistationäre Verkehrsüberwachung	1220	12260136
	122602		01	32	Pol.Verkehrsüberwachung	1220	12260236
	122603		01	32	Überw.ruhender Verkehr	1220	12260336
	122604		01	32	Stat.Verkehrsüberwachung	1220	12260436
	122605		01	32	mobile Verkehrsüberwachung	1220	12260536
	122699		01	32	Personalaufw.Produkt 1226	1220	12269936
1.1220.1227			01	32	Zulassungswesen	1220	12273600
	122701		01	32	Zulassung v.Fahrzeugen	1220	12270136
	122703		01	32	Mängelverf./Auskünfte	1220	12270336
	122704		01	32	Kraftfahrtbundesamt	1220	12270436

PSP-Elemente		Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produkt- gruppe	Profit Center
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS						
	122799		01	32	Personalaufw.Produkt 1227	1220	12279936
1.1220.1228			01	32	Fahrerlaubniswesen	1220	12283600
	122801		01	32	Ert.Fahrerlaubnis/Führerschein	1220	12280136
	122802		01	32	Beratung/Überw.FE-Inhaber	1220	12280236
	122803		01	32	Beratung/Überw.Fahrschulen u.a.	1220	12280336
	122804		01	32	Leist.n.Sozialvorschriften	1220	12280436
	122899		01	32	Personalaufw.Produkt 1228	1220	12289936
1.1220.1229			01	32	Allg.Verkehrsangelegenheiten	1220	12293600
	122901		01	32	Leist.n.PBefG/GüKG	1220	12290136
	122902		01	32	Ausn.gen. StVO/StVZO	1220	12290236
	122999		01	32	Personalaufw.Produkt 1229	1220	12299936
<b>1.1260.</b>					<b>Brandschutz</b>	<b>1260</b>	
1.1260.1261			01	38	Brandschutz	1260	12610032
	126101		01	38	Kreisfeuerwehr	1260	12610132
	126102		01	38	übrige freiw. Feuerwehren Städte/Gemeinden	1260	12610232
	126103		01	38	Sonstige	1260	12610332
1.1260.1262			01	38	Leitstelle	1260	12620032
1.1260.1263			01	38	Vorbeug. Brandschutz - Brandschutzprüfer	1260	12630032
<b>1.1270.</b>					<b>Rettungsdienst</b>	<b>1270</b>	
<b>1.1280.</b>					<b>Katastrophenschutz</b>	<b>1280</b>	
1.1280.1281			01	38	Zivil- und Katastrophenschutz	1280	12810032
	128101		01	38	KatS-Projekt LifeGRID	1280	12813201
	128102		01	38	Impfzentrum	1280	12813202
<b>1.21</b>					<b>Schulträgeraufgaben</b>		
<b>1.2110.</b>					<b>Grundschulen</b>		
<b>1.2120.</b>					<b>Hauptschulen</b>	<b>2120</b>	
1.2120.4000			02	40	Hauptschulen	2120	21204000
<b>1.2150.</b>					<b>Realschulen</b>	<b>2150</b>	
<b>1.2160.</b>					<b>Kombinierte Haupt- u. Realschulen</b>	<b>2160</b>	
1.2160.4000			02	40	Kombinierte Haupt- u. Realschulen	2160	21604000
<b>1.2161.</b>					<b>Oberschulen</b>	<b>2160</b>	
1.2161.4000			02	40	Oberschulen	2160	21614000
	1.2161.4022		02	40	Oberschule 1 Nordenham	2160	21614007
	1.2161.4022.402201		02	40	Oberschule 1 Nordenham - Nebenstelle	2160	21614009
	1.2161.4025		02	40	Sporthalle OBS 1 Nordenham	2160	21614008
	1.2161.4030		02	40	Sporthalle OBS Elsfleth	2160	21614001
	1.2161.4031		02	40	Oberschule Lemwerder	2160	21614002
	1.2161.4032		02	40	Oberschule Berne	2160	21614003
	1.2161.4033		02	40	Oberschule Elsfleth	2160	21614004
	1.2161.4034		02	40	Oberschule Jade	2160	21614005
	1.2161.4035		02	40	Oberschule Rodenkirchen	2160	21614006
	1.2161.4036		02	40	Oberschule Am Luisenhof Nordenham	2160	21614010
<b>1.2170.</b>					<b>Gymnasien, Kollegs</b>	<b>2170</b>	
1.2170.4000			02	40	Gymnasien, Kollegs	2170	21704000
	1.2170.4041		02	40	Gymnasium Nordenham	2170	21704001
	1.2170.4041.404101		02	40	Gymnasium Nordenham Verwaltungsgebäude	2170	21704008
	1.2170.4042		02	40	Gymnasium Brake	2170	21704002
	1.2170.4043		02	40	Gymnasium Lemwerder	2170	21704003
	1.2170.4044		02	40	Sporthalle Gym Nordenham	2170	21704004
	1.2170.4048		02	40	Gymnasien Private Schulen	2170	21704006
<b>1.2180</b>					<b>Gesamtschulen</b>	<b>2180</b>	
1.2180.4000			02	40	Gesamtschulen	2180	21804000
	1.2180.4001		02	40	Integrierte Gesamtschule (IGS) Brake	2180	21804001
<b>1.22</b>					<b>Schulträgeraufgaben</b>		
<b>1.2210.</b>					<b>Förderschulen</b>	<b>2210</b>	
1.2210.4000			02	40	Förderschulen	2210	22104000
	1.2210.4051		02	40	Schule am Siel Nordenham	2210	22104001
	1.2210.4052		02	40	Pestalozzischule Brake	2210	22104002
	1.2210.4053		02	40	Sporthalle Schule am Siel	2210	22104003
	1.2210.4054		02	40	Sporthalle Pestalozzischule Brake	2210	22104004
<b>1.23</b>					<b>Schulträgeraufgaben</b>		
<b>1.2310.</b>					<b>Berufliche Schulen</b>	<b>2310</b>	
1.2310.4000			02	40	Berufliche Schulen	2310	23104000
	1.2310.4062		02	40	Berufsbildende Schulen	2310	23104002
	1.2310.4062.406210		02	40	Berufsbildende Schule - Standort Nordenham	2310	23104010
	1.2310.4062.406220		02	40	Berufsbildende Schule - Standort Brake	2310	23104020
	1.2310.4062.406230		02	40	Berufsbildende Schule - Standort Elsfleth	2310	23104030
	1.2310.4062.406240		02	40	Berufsbildende Schule - BBZ-Mensa	2310	23104040
	1.2310.4062.406250		02	40	Berufsbildende Schule - Berufsfachschule Pflege	2310	23104050
	1.2310.4064		02	40	Sporthalle BBZ	2310	23104003
	1.2310.4065		02	40	Maritimer Campus	2310	23104005
<b>1.24</b>					<b>Schulträgeraufgaben</b>		
<b>1.2410.</b>					<b>Schülerbeförderung</b>	<b>2410</b>	
1.2410.4071			02	40	Schülerbeförderung	2410	24104000
	407101		02	40	Schülerbeförderung Linienverkehr	2410	24104001

PSP-Elemente							
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS	Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produktgruppe	Profit Center
	407102		02	40	Einzelerrstattungen	2410	24104002
	407103		02	40	Schülerbeförderung Freistellungsverkehr	2410	24104003
	407104		02	40	Schülerbef.für behinderte Schüler/innen	2410	24104004
<b>1.2420.</b>					<b>Fördermaßnahmen f.Schüler</b>	<b>2420</b>	
1.2420.2429			03	50	Verw.d.Ausbildungsförderung	2420	24200350
<b>1.2430.</b>					<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>	<b>2430</b>	
1.2430.4072			02	40	Allgem. Schulverwaltung	2430	24304001
	407202	ab 01.01.2025	02	40	Bildungsregion	2430	24304003
1.2430.4073			02	40	Kreismedienzentrum	2430	24304002
<b>1.2440.</b>					<b>Kreisschulbaukasse</b>	<b>2440</b>	
1.2440.2441			01	20	Sondervermögen KSBK	2440	24400420
<b>1.25</b>					<b>Kultur u.Wissenschaft</b>		
<b>1.2510.</b>					<b>Wissenschaft u.Forschung</b>	<b>2510</b>	
<b>1.2520.</b>					<b>Nichtwissenschaftl.Museen, Sammlungen</b>	<b>2520</b>	
1.2520.4081			02	40	Museen	2520	25200140
<b>1.26</b>					<b>Kultur u.Wissenschaft</b>		
<b>1.2630.</b>					<b>Musikschulen</b>	<b>2630</b>	
1.2630.4082			02	40	Musikschule Wesermarsch e.V.	2630	26300140
<b>1.27</b>					<b>Kultur u.Wissenschaft</b>		
<b>1.2710.</b>					<b>Volkshochschulen</b>	<b>2710</b>	
1.2710.4083			02	40	Kreisvolkshochschule	2710	27100140
<b>1.2720.</b>					<b>Büchereien</b>	<b>2720</b>	
1.2720.4084			02	40	Öffentl.Bibliothek BBZ	2720	27200140
<b>1.2730.</b>					<b>Sonstige Volksbildung</b>	<b>2730</b>	
<b>1.28</b>					<b>Kultur u.Wissenschaft</b>		
<b>1.2810.</b>					<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>	<b>2810</b>	
1.2810.4085			02	40	Heimatspflege	2810	28100140
<b>1.2910.</b>					<b>Förd.v.Kirchengem.u.sonst.Religionsgem.</b>	<b>2910</b>	
<b>1.31</b>					<b>Soziale Hilfen</b>		
<b>1.3110.</b>					<b>Grundversorg./Hilfen n.SGB XII</b>	<b>3110</b>	<b>31100350</b>
1.3110.3110			03	50	Ausgleichszahlungen Land Leistungen SGB XII	3110	31100000
	311010		03	50	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	3110	31101000
	311010.1		03	50	Zahlungen Abrechnung n. dem SGB XII ö.Tr.	3110	31101010
	311010.2		03	50	Zahlungen Abrechnung n. dem SGB XII üö.Tr.	3110	31101020
	311020		03	50	Erstattungen des Landes nach dem SGB XII	3110	31102000
	311020.1		03	50	Erstattungen des Landes n. dem SGB XII ö.Tr.	3110	31102010
	311020.2		03	50	Erstattungen des Landes n. dem SGB XII üö.Tr.	3110	31102020
1.3110.3111			03	50	Hilfe z.LU (3. Kap.SGB XII)	3110	31110350
	311110		03	50	Laufende Leistungen	3110	31111000
	311110.1		03	50	Laufende Leistungen ö.Tr.	3110	31111010
	311110.2		03	50	Laufende Leistungen üö.Tr.	3110	31111020
	311120.1		03	50	Einm.Leist.an Empf.lfd.Leist. ö.Tr.	3110	31112010
	311120.2		03	50	Einm.Leist.an Empf.lfd.Leist. üö.Tr.	3110	31112020
	311130.1		03	50	Einm.Leist.an sonst.Leist.berechtigte ö.Tr.	3110	31113010
1.3110.3114			03	50	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	3110	31140350
	311410		03	50	vorbeugende Gesundheitshilfe	3110	31141010
	311420		03	50	Hilfe bei Krankheit	3110	31142000
	311420.1		03	50	Hilfe bei Krankheit ö.Tr.	3110	31142010
	311420.2		03	50	Hilfe bei Krankheit üö.Tr.	3110	31142020
	311430		03	50	Hilfe z.Familienplanung	3110	31143010
	311440		03	50	Hilfe b.Schwanger-/Mutterschaft	3110	31144010
	311450		03	50	Hilfe b.Sterilisation	3110	31145010
	311460		03	50	Krankenbehandl.gem.§264 Abs.7 SGB V	3110	31146010
	311460.1		03	50	Krankenbehandl.§264 Abs.7 SGB V ö.Tr.	3110	31146010
	311460.2		03	50	Krankenbehandl.§264 Abs.7 SGB V üö.Tr.	3110	31146020
1.3110.3115			03	50	Hilfe z.Überwindung bes.soz.Schwierigkeiten Hilfen in anderen Lebenslagen (8. + 9. Kapitel SGB XII)	3110	31150350
	311510		03	50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk.	3110	31151000
	311510.1		03	50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk. ö.Tr.	3110	31151010
	311510.2		03	50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk. üö.Tr.	3110	31151020
	311520		03	50	Blindenhilfe	3110	31152000
	311520.1		03	50	Blindenhilfe ö.Tr.	3110	31152010
	311520.2		03	50	Blindenhilfe üö.Tr.	3110	31152020
	311530		03	50	Hilfe z.Weiterf.d.Haushalts	3110	31153000
	311530.1		03	50	Hilfe z.Weiterf.d.Haushalts ö.Tr.	3110	31153010
	311530.2		03	50	Hilfe z.Weiterf.d.Haushalts üö.Tr.	3110	31153020
	311540		03	50	Altenhilfe	3110	31154000
	311540.1		03	50	Altenhilfe ö.Tr.	3110	31154010
	311540.2		03	50	Altenhilfe üö.Tr.	3110	31154020
	311550		03	50	Bestattungskosten	3110	31155010
	311550.1		03	50	Bestattungskosten ö.Tr.	3110	31155010
	311550.2		03	50	Bestattungskosten üö.Tr.	3110	31155020
	311560		03	50	Hilfe in sonst.Lebenslagen	3110	31156010
	311560.1		03	50	Hilfe in sonst.Lebenslagen ö.Tr.	3110	31156000
	311560.2		03	50	Hilfe in sonst.Lebenslagen üö.Tr.	3110	31156020
1.3110.3116			03	50	GS im Alter u.bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	3110	31160350
	311611.1		03	50	Lfd. Leist.GS i.Alter u.b.Erwerb. ö.Tr.	3110	31161110
	311611.1.1		03	50	Lfd. Leist.GruSi im Alter ö.Tr.	3110	31161111
	311611.1.2		03	50	Lfd. Leist. GruSi bei Erwerb. ö.Tr.	3110	31161112
	311611.2		03	50	Lfd. Leist.GS i.Alter u.b.Erwerb. üö.Tr.	3110	31161120

PSP-Elemente							
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS	Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produktgruppe	Profit Center
	311611.2.1		03	50	Lfd. Leist.GruSi im Alter üö.Tr.	3110	31161121
	311611.2.2		03	50	Lfd. Leist. GruSi bei Erwerbmind. üö.Tr.	3110	31161122
	311611.2.3	ab 01.01.2023	03	50	Lfd. Leist. GruSi §41 (Abs.3a) SGB II üö.Tr.	3110	31161123
	311612.1		03	50	Einm. Leist.GS i.Alter u.b.Erwerbm. ö.Tr.	3110	31161210
	311612.1.1		03	50	Einm. Leist.GruSi im Alter ö.Tr.	3110	31161211
	311612.1.2		03	50	Einm. Leist. GruSi bei Erwerbmind. ö.Tr.	3110	31161212
	311612.2		03	50	Einm. Leist.GS i.Alter u.b.Erwerbm. üö.Tr.	3110	31161220
	311620.1		03	50	Gutachten (§45 II/ § 122 IV SGB XII) ö.Tr.	3110	31162010
	311620.2		03	50	Gutachten (§45 II/ § 122 IV SGB XII) üö.Tr.	3110	31162020
1.3110.3117			03	50	Zahlungen Quotales System	3110	31170350
1.3110.3118			03	50	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	3110	31185001
	311800		03	50	Pflegegeld (§ 64a SGB XII)	3110	31180000
	311802		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 2	3110	31180002
	311802.1		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 2 ö.Tr.	3110	31180210
	311802.2		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 2 üö.Tr.	3110	31180220
	311803		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 3	3110	31180003
	311803.1		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 3 ö.Tr.	3110	31180310
	311803.2		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 3 üö.Tr.	3110	31180320
	311804		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 4	3110	31180004
	311804.1		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 4 ö.Tr.	3110	31180410
	311804.2		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 4 üö.Tr.	3110	31180420
	311805		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 5	3110	31180005
	311805.1		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 5 ö.Tr.	3110	31180510
	311805.2		03	50	Pflegegeld Pflegegrad 5 üö.Tr.	3110	31180520
	311810		03	50	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	3110	31181000
	311812		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 2	3110	31181002
	311812.1		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 2 ö.Tr.	3110	31181210
	311812.2		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 2 üö.Tr.	3110	31181220
	311813		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 3	3110	31181003
	311813.1		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 3 ö.Tr.	3110	31181310
	311813.2		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 3 üö.Tr.	3110	31181320
	311814		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 4	3110	31181004
	311814.1		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 4 ö.Tr.	3110	31181410
	311814.2		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 4 üö.Tr.	3110	31181420
	311815		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 5	3110	31181005
	311815.1		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 5 ö.Tr.	3110	31181510
	311815.2		03	50	Häusliche Pflege Pflegegrad 5 üö.Tr.	3110	31181520
	311820		03	50	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	3110	31182000
	311820.1		03	50	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII) ö.Tr.	3110	31182010
	311820.2		03	50	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII) üö.Tr.	3110	31182020
	311830		03	50	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	3110	31183000
	311830.1		03	50	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII) ö.Tr.	3110	31183010
	311830.2		03	50	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII) üö.Tr.	3110	31183020
	311840		03	50	Maßnahmen Verbesserung Wohnumfeld (§ 64e)	3110	31184000
	311840.1		03	50	Maßn. Verbesserung Wohnumfeld (§ 64e) ö.Tr.	3110	31184010
	311840.2		03	50	Maßn. Verbesserung Wohnumfeld (§ 64e) üö.Tr.	3110	31184020
	311850		03	50	Andere Leistungen	3110	31185000
	311851		03	50	Aufwendungen ang.Alterssicherung (§ 64f I)	3110	31185100
	311851.1		03	50	Aufwendungen ang.Alterssicherung (§ 64f I) ö.Tr.	3110	31185110
	311851.2		03	50	Aufwendungen ang.Alterssicherung (§ 64f I) üöTr	3110	31185120
	311852		03	50	Beratungskosten f.d. Pflegeperson (§ 64f II)	3110	31185200
	311852.1		03	50	Beratungskosten f.d. Pflegeperson (§ 64f II) ö.Tr	3110	31185210
	311852.2		03	50	Beratungskosten f.d. Pflegeperson (§ 64f II)üöTr	3110	31185220
	311853		03	50	Kostenübernahme f.d. AG-Modell (§ 64f III)	3110	31185300
	311853.1		03	50	Kostenübernahme f.d. AG-Modell (§ 64f III) ö.Tr.	3110	31185310
	311853.2		03	50	Kostenübernahme f.d. AG-Modell (§ 64f III) üöTr	3110	31185320
	311860		03	50	Entlastungsbetrag ( §§ 66, 64i SGB XII)	3110	31186000
	311861		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 1	3110	31186100
	311861.1		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 1 ö.Tr.	3110	31186110
	311861.2		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 1 üö.Tr.	3110	31186120
	311862		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 2	3110	31186200
	311862.1		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 2 ö.Tr.	3110	31186210
	311862.2		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 2 üö.Tr.	3110	31186220
	311863		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 3	3110	31186300
	311863.1		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 3 ö.Tr.	3110	31186310
	311863.2		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 3 üö.Tr.	3110	31186320
	311864		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 4	3110	31186400
	311864.1		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 4 ö.Tr.	3110	31186410
	311864.2		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 4 üö.Tr.	3110	31186420
	311865		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 5	3110	31186500
	311865.1		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad 5 ö.Tr.	3110	31186510
	311865.2		03	50	Entlastungsbetrag Pflegegrad üö.Tr.	3110	31186520
	311870		03	50	Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	3110	31187000
	311870.1		03	50	Teilstationäre Pflege ö.Tr.	3110	31187010
	311870.2		03	50	Teilstationäre Pflege üö.Tr.	3110	31187020
	311880		03	50	Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XI)	3110	31188000
	311880.1		03	50	Kurzzeitpflege ö.Tr.	3110	31188010
	311880.2		03	50	Kurzzeitpflege üö.Tr.	3110	31188020
	311890		03	50	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	3110	31189000
	311892.1		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 2 ö.Tr.	3110	31189210
	311892.2		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 2 üö.Tr.	3110	31189220

PSP-Elemente							
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS	Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produktgruppe	Profit Center
	311893.1		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 3 ö.Tr.	3110	31189310
	311893.2		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 3 üö.Tr.	3110	31189320
	311894.1		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 4 ö.Tr.	3110	31189410
	311894.2		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 4 üö.Tr.	3110	31189420
	311895.1		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 5 ö.Tr.	3110	31189510
	311895.2		03	50	Stationäre Pflege Pflegegrad 5 üö.Tr.	3110	31189520
1.3110.3119			03	50	Verwaltung der Sozialhilfe	3110	31190350
	311900		03	50	Verwaltung der Sozialhilfe allgemein	3110	31190350
	311910		03	50	Alten- u. Jugendhilfeplanung	3110	31191010
	311920		03	50	Altenbetreuung	3110	31192010
1.3119.5319			03	53	Heimaufsicht	3110	31195301
<b>1.3120.</b>					<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II</b>	<b>3120</b>	<b>31200350</b>
1.3120.3121			03	50	Leistungen f.Unterkunft u.Heizung	3120	31210350
1.3120.3122			03	50	Eingliederungsleistungen	3120	31220350
1.3120.3123			03	50	Einmalige Leistungen (§23 SGB II)	3120	31230350
	312300		03	50	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	3120	31230350
1.3120.3126			03	50	Leist. f. BuT n. § 28 SGB II	3120	31260350
1.3120.3129			03	50	Verw.d.GS f.Arbeitsuchende	3120	31290350
<b>1.3130.</b>					<b>Leistungen n.d.AsylbLG</b>	<b>3130</b>	<b>31300350</b>
1.3130.3131			03	50	Leistungen in bes. Fällen (§ 2 AsylbG)	3130	31310350
	313110		03	50	§ 2 AsylbLG HzL	3130	31311010
	313120		03	50	§ 2 AsylbLG HbL	3130	31312010
1.3130.3132			03	50	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	3130	31320350
	313210		03	50	Sachleistungen § 3 AsylbLG	3130	31321010
	313220		03	50	Wertgutscheine § 3 AsylbLG	3130	31322010
	313230		03	50	Geldleist.f.pers.Bedürfnisse § 3 AsylbLG	3130	31323010
	313240		03	50	Geldleistungen für den Lebensunterhalt	3130	31324010
1.3130.3133			03	50	Leist.b.Krankheit u.a. (§ 4 AsylbLG)	3130	31330350
1.3130.3134	313400		03	50	Arbeitsgelegenh. (§ 5 II AsylbLG)	3130	31340350
1.3130.3135			03	50	Sonst.Leist. (§ 6 AsylbLG)	3130	31350350
	313510		03	50	Sachleist. § 6 AsylbLG	3130	31351010
	313520		03	50	Geldleist. § 6 AsylbLG	3130	31352010
	313530		03	50	Sozialarbeit	3130	31353010
	313540		03	50	Verwaltungskostenpauschale	3130	31354010
<b>1.3140</b>					<b>Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b>	<b>3140</b>	
1.3140.3140			03	50	Ausgleichszahlungen des Landes SGB IX	3140	31400000
	314010		03	50	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	3140	31401000
	314010.1		03	50	Zahlungen Abrechnung n. dem SGB IX ö.Tr.	3140	31401010
	314010.2		03	50	Zahlungen Abrechnung n. dem SGB IX üö.Tr.	3140	31401020
	314020		03	50	Erstattungen des Landes nach dem SGB IX	3140	31402000
	314020.1		03	50	Erstattungen des Landes n. dem SGB IX ö.Tr.	3140	31402010
	314020.2		03	50	Erstattungen des Landes n. dem SGB IX üö.Tr.	3140	31402020
1.3140.3141			03	50	Leistungen zur med. Rehabilitation	3140	31410000
	314110.1		03	50	Leistungen zur med. Rehabilitation ö.Tr.	3140	31411010
	314110.2		03	50	Leistungen zur med. Rehabilitation üö.Tr.	3140	31411020
1.3140.3142			03	50	Leistungen zur Beschäftigung	3140	31420000
	314210		03	50	Leist.im Arbeitsbereich einer anerkannten WfB	3140	31421000
	314210.1		03	50	Leist.im Arbeitsbereich e. anerkannten WfB ö.Tr.	3140	31421010
	314210.1.1		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB öTr geist	3140	31421011
	314210.1.2		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB öTr seel.	3140	31421012
	314210.1.3		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB öTr körp.	3140	31421013
	314210.2		03	50	Leist.im Arbeitsbereich e. anerkannten WfB üöTr	3140	31421020
	314210.2.1		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB üöTr geist	3140	31421021
	314210.2.2		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB üöTr seel.	3140	31421022
	314210.2.3		03	50	Leist.Arbeitsbereich anerkannten WfB üöTr körp.	3140	31421023
	314220		03	50	Leistungen bei anderen Leistungsanbietern	3140	31422000
	314220.1		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern ö.Tr.	3140	31422010
	314220.1.1		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern ö.Tr. geist	3140	31422011
	314220.1.2		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern ö.Tr. seel.	3140	31422012
	314220.1.3		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern ö.Tr. körp.	3140	31422013
	314220.2		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern üö.Tr.	3140	31422020
	314220.2.1		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern üö.Tr. geist	3140	31422021
	314220.2.2		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern üö.Tr. seel.	3140	31422022
	314220.2.3		03	50	Leist. bei anderen Leistungsanbietern üö.Tr. körp.	3140	31422023
	314230		03	50	Leistungen bei privaten und öffentlichen AG	3140	31423000
	314230.1		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG ö.Tr.	3140	31423010
	314230.1.1		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG öTr geist	3140	31423011
	314230.1.2		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG öTr seel.	3140	31423012
	314230.1.3		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG öTr körp.	3140	31423013
	314230.2		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG üö.Tr.	3140	31423020
	314230.2.1		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG üöTr geist	3140	31423021
	314230.2.2		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG üöTr seel.	3140	31423022
	314230.2.3		03	50	Leist. bei privaten und öffentlichen AG üöTr körp.	3140	31423023
	314231	ab 01.01.2024	03	50	Leist.bei privaten u. öffentl. AG (Budget f Arbeit)	3140	31423100
	314231.2	ab 01.01.2024	03	50	Leist.bei privaten öffentl. AG (Budget Arbeit) üöT	3140	31423120
	314231.2.1	ab 01.01.2024	03	50	Lohnkostenzuschuss	3140	31423121
	314231.2.2	ab 01.01.2024	03	50	Anleitung und Begleitung am Arbeitsplatz	3140	31423122
	314240	ab 01.01.2024	03	50	Leist.bei privaten u. öffentl. AG (Budget f Ausb.)	3140	31424000
	314240.2	ab 01.01.2024	03	50	Leist.bei privaten öffentl. AG (Budget f Ausb.) üöT	3140	31424020
	314240.2.1	ab 01.01.2024	03	50	Ausbildungsvergütung	3140	31424021
	314240.2.2	ab 01.01.2024	03	50	Anleitung / Begleitung am Arbeitsplatz/Schule	3140	31424022

PSP-Elemente							
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS	Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produktgruppe	Profit Center
	314240.2.3	ab 01.01.2024	03	50	Fahrtkosten	3140	31424023
1.3140.3143			03	50	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	3140	31430000
	314310		03	50	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	3140	31431000
	314310.1		03	50	Tagesbildungsstätten ö.Tr.	3140	31431010
	314310.2		03	50	Tagesbildungsstätten üö.Tr.	3140	31431020
	314311.1		03	50	sonst.Leistungen zur Teilhabe an Bildung ö.Tr.	3140	31431110
	314311.2		03	50	sonst.Leistungen zur Teilhabe an Bildung üö.Tr.	3140	31431120
	314320		03	50	Leist.schul.hochschul.Ausb.Weiterbild.f.Beruf	3140	31432000
	314320.1		03	50	Leist.schul.hochschul.Ausb.Weiterbild.Beruf ö.Tr.	3140	31432010
	314320.2		03	50	Leist.schul.hochschul.Ausb.Weiterbild.Berufüö.Tr.	3140	31432020
1.3140.3144			03	50	Leistungen für Wohnraum	3140	31440000
	314410		03	50	Leistungen für Wohnraum	3140	31441000
	314410.1		03	50	Leistungen für Wohnraum ö.Tr.	3140	31441010
	314410.2		03	50	Leistungen für Wohnraum üö.Tr.	3140	31441020
1.3140.3145			03	50	Assistenzleistungen	3140	31450000
	314510		03	50	einfache Assistenzleistungen	3140	31451000
	314510.1		03	50	einfache Assistenzleistungen ö.Tr.	3140	31451010
	314510.1.1		03	50	einfache Assistenzleistungen ö.Tr. geistig	3140	31451011
	314510.1.2		03	50	einfache Assistenzleistungen ö.Tr. körperlich	3140	31451012
	314510.1.3		03	50	einfache Assistenzleistungen ö.Tr. seelisch	3140	31451013
	314510.1.4		03	50	einfache Assistenzleistungen ö.Tr. suchtgge. Beh.	3140	31451014
	314510.1.5		03	50	einf.Assistenzl. mind. geistige LB §134 SGB IX	3140	31451015
	314510.1.6		03	50	einf.Assistenzl. mind. körperl. LB §134 SGB IX	3140	31451016
	314510.2		03	50	einfache Assistenzleistungen üö.Tr.	3140	31451020
	314510.2.1		03	50	einfache Assistenzleistungen üö.Tr. geistig	3140	31451021
	314510.2.2		03	50	einfache Assistenzleistungen üö.Tr. Körperlich	3140	31451022
	314510.2.3		03	50	einfache Assistenzleistungen üö.Tr. seelisch	3140	31451023
	314510.2.4		03	50	einfache Assistenzleistungen üö.Tr. suchtgge.Beh.	3140	31451024
	314520		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen	3140	31452000
	314520.1		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen ö.Tr.	3140	31452010
	314520.1.1		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen ö.Tr. geistig	3140	31452011
	314520.1.2		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen ö.Tr. körperlich	3140	31452012
	314520.1.3		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen ö.Tr. seelisch	3140	31452013
	314520.1.4		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen ö.Tr. suchtgge.Beh	3140	31452014
	314520.1.5		03	50	qual. Assistenzl. mind. geistige LB §134 SGB IX	3140	31452015
	314520.1.6		03	50	qual. Assistenzl. mind. körperl. LB §134 SGB IX	3140	31452016
	314520.2		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen üö.Tr.	3140	31452020
	314520.2.1		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen üö.Tr. geistig	3140	31452021
	314520.2.2		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen üö.Tr. körperlich	3140	31452022
	314520.2.3		03	50	qualifizierte Assistenzleistungen üö.Tr. seelisch	3140	31452023
	314520.2.4		03	50	qual. Assistenzleistungen üö.Tr. suchtgge. Beh.	3140	31452024
	314530		03	50	an Mütter und Väter mit Behinderung	3140	31453000
	314530.1		03	50	an Mütter und Väter mit Behinderung ö.Tr.	3140	31453010
	314530.2		03	50	an Mütter und Väter mit Behinderung üö.Tr.	3140	31453020
	314540		03	50	Fahrtkosten u.a.	3140	31454000
	314540.1		03	50	Fahrtkosten u.a. ö.Tr.	3140	31454010
	314540.2		03	50	Fahrtkosten u.a. üö.Tr.	3140	31454020
	314550		03	50	Ehrenamt	3140	31455000
	314550.1		03	50	Ehrenamt ö.Tr.	3140	31455010
	314550.2		03	50	Ehrenamt üö.Tr.	3140	31455020
	314560		03	50	Leistungen zur Erreichbarkeit	3140	31456000
	314560.1		03	50	Leistungen zur Erreichbarkeit ö.Tr.	3140	31456010
	314560.2		03	50	Leistungen zur Erreichbarkeit üö.Tr.	3140	31456020
1.3140.3146			03	50	Heilpädagogische Leistungen	3140	31460000
	314610		03	50	Frühförderung	3140	31461000
	314620		03	50	Sprachheil- und Hörgeschädigtenkindergarten	3140	31462000
	314630		03	50	andere Sonderkindergärten	3140	31463000
	314640		03	50	Integrationskindergarten / Einzelintegration	3140	31464000
	314650		03	50	Krippen	3140	31465000
	314660	ab 01.01.2025	03	50	Sonst.heilpädagogische Leistungen	3140	31466000
1.3140.3147			03	50	Kenntnisse u. Fähigk. / Förd. Verständ. / Mobilität	3140	31470000
	314710		03	50	Leist. Erwerb/Erhalt prakt. Kenntnisse / Fähigk.	3140	31471000
	314710.1		03	50	Leist. Erwerb/Erhalt prakt. Kenntnisse/Fähigk. öTr.	3140	31471010
	314710.1.1		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt. Kennt./Fähig öT geist	3140	31471011
	314710.1.2		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt. Kennt./Fähig öT körp.	3140	31471012
	314710.1.3		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt. Kennt./Fähig öT seel.	3140	31471013
	314710.1.4		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt. Kennt./Fähig öT sucht.	3140	31471014
	314710.2		03	50	Leist. Erwerb/Erhalt prakt. Kenntnisse/Fähigk.üöTr.	3140	31471020
	314710.2.1		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt.Kennt.Fähig üöT geist	3140	31471021
	314710.2.2		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt.Kennt.Fähig üöT körp.	3140	31471022
	314710.2.3		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt.Kennt.Fähig üöT seel.	3140	31471023
	314710.2.4		03	50	Leist.Erwerb/Erhalt prakt.Kennt.Fähig üöT sucht	3140	31471024
	314720		03	50	Leistungen zur Förderung der Verständigung	3140	31472000
	314720.1		03	50	Leistungen zur Förderung der Verständigung ö.Tr.	3140	31472010
	314720.2		03	50	Leistungen zur Förderung der Verständigung üöTr	3140	31472020
	314730		03	50	Leistungen zur Mobilität	3140	31473000
	314731		03	50	Leistungen für ein Kraftfahrzeug	3140	31473100
	314731.1		03	50	Leistungen für ein Kraftfahrzeug ö.Tr.	3140	31473110
	314731.2		03	50	Leistungen für ein Kraftfahrzeug üö.Tr.	3140	31473120
	314732		03	50	Leist. Beförderung durch Beförderungsdienst	3140	31473200
	314732.1		03	50	Leist. Beförderung durch Beförderungsdienst ö.Tr	3140	31473210
	314732.2		03	50	Leist. Beförderung durch Beförderungsdienst üöTr	3140	32473220

PSP-Elemente							
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS	Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produktgruppe	Profit Center
1.3140.3148			03	50	Sonstige/weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe	3140	31480000
	314810		03	50	Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie	3140	31481000
	314810.1		03	50	Leist. zur Betreuung in einer Pflegefamilie ö.Tr.	3140	31481010
	314810.2		03	50	Leist. zur Betreuung in einer Pflegefamilie üö.Tr.	3140	31481020
	314820		03	50	Hilfsmittel (Sonstige Teilhabe)	3140	31482000
	314820.1		03	50	Hilfsmittel (Sonstige Teilhabe) ö.Tr.	3140	31482010
	314820.2		03	50	Hilfsmittel (Sonstige Teilhabe) üö.Tr.	3140	31482020
	314830		03	50	Besuchsbeihilfen	3140	31483000
	314830.1		03	50	Besuchsbeihilfen ö.Tr.	3140	31483010
	314830.2		03	50	Besuchsbeihilfen üö.Tr.	3140	31483020
	314840		03	50	sonstige/andere Leistungen der sozialen Teilhabe	3140	31484000
	314840.1		03	50	sonstige/andere Leist. der sozialen Teilhabe ö.Tr.	3140	31484010
	314840.2		03	50	sonstige/andere Leist. der sozialen Teilhabe üö.Tr.	3140	31484020
	314850		03	50	Aufwend. für Wohnraum oberhalb Angemessenh.	3140	31485000
	314850.1		03	50	Aufwend.Wohnraum oberhalb Angemessenh. öTr.	3140	31485010
	314850.2		03	50	Aufwend.Wohnraum oberhalb Angemessenh.üöTr.	3140	31485020
	314860		03	50	Inklusionspauschale (§ 3)	3140	31486000
	314870	ab 01.01.2024	03	50	Assistenzleistungen bei stat. KH-Behandlungen	3140	31487000
	314870.1	ab 01.01.2024	03	50	Assistenzleistungen stat. KH-Behandlungen öTr	3140	31487010
	314870.2	ab 01.01.2024	03	50	Assistenzleistungen stat. KH-Behandlungen üöT	3140	31487020
	314890		03	50	Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung	3140	31489000
	314890.1		03	50	Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung ö.Tr.	3140	31489010
	314890.2		03	50	Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung üö.Tr.	3140	31489020
	314899	ab 01.01.2024	03	50	Digitale Pflegeanwendungen ö.Tr.	3140	31489900
	314899.1	ab 01.01.2024	03	50	Digitale Pflegeanwendungen üö.Tr.	3140	31489910
	314899.2	ab 01.01.2024	03	50	Digitale Pflegeanwendungen	3140	31489920
1.3140.3149			03	50	Verwaltung der Eingliederungshilfe	3140	31490000
<b>1.3150.</b>					<b>Soziale Einrichtungen</b>	3150	31500350
1.3150.3152			03	50	Förderung von sozialen Einrichtungen	3150	31520350
	315210.1		03	50	Investitionskosten NPflegeG ö.Tr.	3150	31521010
	315210.2		03	50	Investitionskosten NPflegeG üö.Tr.	3150	31521020
1.3150.3155			03	50	Soz.Einrichtungen für Aussiedler u. Ausländer	3150	31555000
	315501		03	50	Sammelunterkunft Brake	3150	31555001
1.3150.3156			03	50	Förderung anderer soz. Einrichtungen	3150	31560350
1.3151.5321			03	53	Seniorenstützpunkt	3150	31515301
1.3152.5320			03	53	Pflegestützpunkt	3150	31525301
<b>1.32</b>					<b>Soziale Hilfen</b>		
<b>1.3210.</b>		bis 2011			Leistungen n.d.BVG	3210	32100350
<b>1.34</b>					<b>Soziale Hilfen</b>		
<b>1.3410.</b>					<b>Unterhaltsvorschussleistungen</b>	3410	34100351
1.3410.3411			03	51	Unterhaltsvorschussleistungen	3410	34110351
<b>1.3430.</b>					<b>Betreuungsleistungen</b>	3430	34300351
1.3430.3431			03	53	Betreuungsrecht	3430	34300353
<b>1.3440.</b>					<b>Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge</b>	3440	34400350
1.3440.3441			03	50	Betreuung von Aussiedlern und Vertriebenen	3440	34410350
<b>1.3450.</b>					<b>Landesblindengeld</b>	3450	34500350
1.3450.3451			03	50	Landesblindengeld	3450	34510350
<b>1.3460.</b>					<b>Wohngeld</b>	3460	
1.3460.3461			03	50	Wohngeld/Wohnungsbeihilfen	3460	34610350
<b>1.3470.</b>					<b>Bildung und Teilhabe</b>	3470	
1.3470.3471			03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG	3470	34700350
	347110		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG 1tg.Ausflüge	3470	34711000
	347120		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG mehrtäg. Klassenfahrten	3470	34712000
	347130		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG Schülerbeförder.	3470	34713000
	347140		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG Schulbedarf	3470	34714000
	347150		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG Lernförderung	3470	34715000
	347160		03	50	Leist. f. BuT n. § 6b BKGG Mittagessen	3470	34716000
	347170		03	50	Leist. f. BuT § 6b BKGG soz.Kult. Teilhabe	3470	34717000
<b>1.35</b>					<b>Soziale Hilfen</b>		
<b>1.3510.</b>					<b>sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>		
1.3510.3511			03	50	KV §§ 276 LAG ö.Tr.	3510	35110350
1.3510.3512			03	50	KV §§ 276 LAG üö.Tr.	3510	35120350
1.3510.3513			03	50	KV §§ 276 LAG Deutsche im Ausland	3510	35130350
1.3510.3514			03	50	Sonstige soziale Angelegenheiten üö.Tr.	3510	35140350
1.3510.3515			03	50	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund	3510	35150350
1.3510.3516			03	50	Sonstige Angelegenh. Andere KostenTr.	3510	35160350
1.3510.3517			03	50	Sonst.soiz.Angelegenh. ö.Tr.	3510	35170350
	351700		03	50	Sonst.soiz.Angelegenh. ö.Tr.	3510	35170010
	351710		03	50	Schulsozialarbeit	3510	35170020
1.3510.3518			03	50	Versicherungsangelegenh. IV.SGB/SVG	3510	35180350
1.3510.3519			03	50	Verw.d.sonst.soiz.Hilfen/Leist. (LAG)	3510	35190350
<b>1.36</b>					<b>Kinder-,Jugend- u.Familienhilfe</b>		
<b>1.361</b>					<b>Förderung v.Kindern in Tageseinr.u.in Tagespflege ( SGB VIII)</b>		
1.3610.3611			03	51	Förderung v.Kindern in Tageseinrichtungen	3610	36110351
1.3610.3612			03	51	Förderung v.Kindern in Tagespflege	3610	36120351
	361250	bis 31.05.2022	03	51	Familie mit Zukunft - Allgemeines	3610	36125000
	361251	bis 31.05.2022	03	51	Familie mit Zukunft -Großtagespflege	3610	36125100
	361252	bis 31.05.2022	03	51	Familie mit Zukunft - Qualifizierungen	3610	36125200
	361253	bis 31.05.2022	03	51	Familie mit Zukunft - Familie.u.Kinderservicebüros	3610	36125300

PSP-Elemente		Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produkt- gruppe	Profit Center
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS						
1.3610.3613			03	51	Unterstützung selbstorg. Förderung	3610	36130351
<b>1.362</b>					Jugendarbeit (SGB VIII)		
1.3620.3621			03	51	Außerschulische Jugendbildung	3620	36210351
1.3620.3622			03	51	Kinder- u. Jugendberholung	3620	36220351
1.3620.3623			03	51	Internationale Jugendarbeit	3620	36230351
1.3620.3624			03	51	Mitarbeiterfortbildung	3620	36240351
1.3620.3625			03	51	Sonst. Jugendarbeit	3620	36250351
<b>1.363</b>					Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (SGB XII)		
1.3630.3631			03	51	Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- u. Jugendschutz	3630	36310351
	363110		03	51	Jugendsozialarbeit	3630	36311000
	363120		03	51	Erzieh. Kinder- u. Jugendschutz	3630	36312000
1.3630.3632			03	51	Förderung d. Erziehung i. d. Familie	3630	36320351
	363210		03	51	Allg. Förd. d. Erz. i. d. Familie	3630	36321000
	363220		03	51	Beratung Scheidung/Personensorge	3630	36322000
	363230		03	51	Gemeins. Unterbringung Elternteil m. Kind	3630	36323000
	363240		03	51	Betr./Versorg. Kind in Notsituationen	3630	36324000
	363250		03	51	Unterbr. z. Erfüllung Schulpflicht	3630	36325000
1.3630.3633			03	51	Hilfe zur Erziehung	3630	36330351
	363310		03	51	andere Hilfen z. Erziehung	3630	36331000
	363320		03	51	institutionelle Beratung	3630	36332000
	363330		03	51	soz. Gruppenarbeit	3630	36333000
	363340		03	51	Erz. beistand, Betreuungshelfer	3630	36334000
	363350		03	51	soz. päd. Familienhilfe	3630	36335000
	363360		03	51	Erz. i. einer Tagesgruppe	3630	36336000
	363370		03	51	Vollzeitpflege	3630	36337000
	363380		03	51	Heimerz./Erz. i. sonst. betreut. Wohnform	3630	36338000
	363390		03	51	intensive soz. päd. Einzelbetreuung	3630	36339000
1.3630.3634			03	51	Hilfen f. junge Vollj., Inobhutn., Engl. hilfe n. § 35a KJHG	3630	36340351
	363410		03	51	Hilfe f. junge Volljährige	3630	36341000
	363420		03	51	Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern/Jugendlichen	3630	36342000
	363430		03	51	Eingl. hilfe f. seelisch beh. Kinder/Jugendl.	3630	36343000
	363431		03	51	Eingl. hilfe f. seelisch beh. Kinder/Jugendl. i. E.	3630	36343100
	363432		03	51	Eingl. hilfe f. seelisch beh. Volljährige	3630	36343200
	363440		03	51	Projekt Pro-Aktiv-Center	3630	36344000
	363450		03	51	Projekt Schulbegleitung	3630	36345000
1.3630.3635			03	51	Adoptionsverm., Beistandsch., AP, AV	3630	36350351
	363510		03	51	Mitw. vor Vorm. schafts-/Familiengerichten	3630	36351000
	363520		03	51	Adoptionsvermittlung	3630	36352000
	363530		03	51	Mitw. n. Jugendgerichtsgesetz	3630	36353000
	363540		03	51	AP, AV, Beistandschaft	3630	36354000
1.3630.3636			03	51	Übrige Hilfen	3630	36360351
	363610		03	51	Mitarbeiterfortb. o. Jugendarbeit	3630	36361000
	363620		03	51	Sonst. Aufg. üö. Tr.	3630	36362000
	363630		03	51	Aufw. f. sonst. Maßnahmen	3630	36363000
1.3636.5036			03	50	Elterngeld	3630	36362050
<b>1.365</b>					<i>Tageseinrichtungen f. Kinder</i>		
1.3650.3651			02	40	Schulungskindergarten BBZ	3650	36500140
1.3650.3652			03	51	Tageseinrichtungen für Kinder	3650	36520351
	365210	ab 01.06.2022	03	51	Kindertagesstätten	3650	36521000
	365220	ab 01.06.2022	03	51	Tagespflege	3650	36522000
<b>1.366</b>					<i>Einrichtungen der Jugendarbeit</i>		
<b>1.367</b>					<i>Sonstige Einrichtungen d. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>		
1.3670.3671			03	51	Jugendsozialarbeit	3670	36710351
1.3670.3672			03	51	Einrichtungen der Familienförderung	3670	36720351
1.3670.3673			03	51	Einr. f. werdende Mütter/Mütter od. Väter m. Kind	3670	36730351
1.3670.3675			03	51	Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen	3670	36750351
	367510		03	51	FuKS-Büros Tagespflege	3670	36751000
	367520		03	51	FuKS-Büros Familienförderung	3670	36752000
1.3670.3676			03	51	Einr. f. Hilfe z. Erz. u. Hilfe f. junge Vollj. sowie f. d. Inobhutnahme	3670	36760351
1.3670.3677			03	51	Einr. d. Mitarbeiterfortbildung	3670	36770351
1.3670.3678			03	51	Sonstige Einrichtungen	3670	36780351
<b>1.41</b>					<i>Gesundheitsdienste</i>		
<b>1.4110.</b>					<i>Krankenhäuser</i>	4110	
1.4110.2001			01	20	Krankenhausumlage	4110	41102001
1.4110.2017			01	20	Wesermarsch Klinik	4110	41102017
<b>1.4120.</b>					<i>Gesundheitseinrichtungen</i>	4120	
1.4120.5301			03	53	Medizinisches Versorgungszentrum	4120	41205301
1.4120.9101	<b>gesperrt</b>		01	91	Regionales Versorgungszentrum	4120	41209101
<b>1.4140.</b>					<i>Maßnahmen der Gesundheitspflege</i>	4140	
1.4140.5311			03	53	Gesundheitsschutz u. -pflege	4140	41405301
	531110	ab 01.01.2024	03	53	Gesundheitsregion JadeWeser	4140	41405310
	531120	ab 01.01.2024	03	53	GKV-Projekt	4140	41405320
	531130	ab 01.01.2024	03	53	Gesundheitsberichterstattung	4140	41415330

PSP-Elemente		Gültig ab / bis	Teilhaushalt	Budget	Bezeichnung	Produkt- gruppe	Profit Center
LKW.PG.P.	Leistungen nach NLS						
1.4140.5312			03	53	Hafenärztlicher Dienst	4140	41405302
1.4140.5314			03	53	Gutachterwesen	4140	41405304
1.4140.5315			03	53	Epidemiologie	4140	41405305
1.4140.5316			03	53	Jugendzahnpflege	4140	41405306
1.4140.5317			03	53	Sozialpsychiatrischer Dienst	4140	41405307
1.4140.5318			03	53	Jugendärztl. U. Sozialmed.Dienst	4140	41405308
<b>1.42</b>					Sportförderung		
<b>1.4210.</b>					Förderung des Sports	4210	
1.4210.4058			02	40	Sportförderung	4210	42100140
<b>1.51</b>					Räumliche Planung u.Entwicklung		
<b>1.5110.</b>					Räumliche Planungs- u.Entwicklungsmaßn.	5110	
1.5110.6112		ab 01.01.2024	02	63	Kreis-/Regional-/Bauleitplanung	5110	51106101
1.5110.6811			02	68	Landschaftsplanung	5110	51100268
<b>1.52</b>					Bauen und Wohnen		
<b>1.5210.</b>					Bau- und Grundstücksordnung	5210	
1.5210.5211			02	63	Baugenehmigungsverfahren/Baurechtl. Stellungnahmen	5210	52106000
	521101		02	63	Baugenehmigungsverfahren	5210	52106001
	521103		02	63	Baulasten	5210	52106003
	521105		02	63	Baurechtl.Verfahren	5210	52106005
	521199		02	63	Personalaufw.Produkt 5211	5210	52106006
<b>1.5220.</b>					Wohnbauförderung	5220	
1.5221.6014			02	63	Wohnungsbauförderung	5220	52216001
<b>1.5230.</b>					Denkmalschutz und -pflege	5230	
1.5230.6015			02	63	Denkmalschutz	5230	52300260
<b>1.53</b>					Ver- und Entsorgung		
<b>1.5310.</b>					Elektrizitätsversorgung	5310	
1.5310.2018			01	20	Elektrizitätsversorgung	5310	53102001
<b>1.5360.</b>					Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	5360	
1.5360.2001			01	20	Breitbandversorgung	5360	53602001
<b>1.5370.</b>					Abfallwirtschaft	5370	
1.5371.2001			01	20	Abfallwirtschaft - Müllabfuhr	5370	53712001
1.5372.6819			02	68	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	5370	53726801
<b>1.5380.</b>					Abwasserbeseitigung	5380	
1.5382.6801			02	68	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	5380	53826801
<b>1.54</b>					Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
<b>1.5420.</b>					Kreisstraßen	5420	
1.5420.6016			02	65	Straßen und Radwege	5420	54200260
<b>1.5470.</b>					ÖPNV	5470	
1.5470.2021			01	20	Verkehrsbetriebe Wesermarsch GmbH	5470	54702001
1.5470.4091			02	40	ÖPNV	5470	54700140
1.5470.4101			02	41	Nahverkehrsplanung / ÖPNV	5470	54704101
<b>1.55</b>					Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>1.5510.</b>					Öffentl.Grün/Landschaftsbau	5510	
<b>1.5520.</b>					Öffentl.Gewässer/Wasserbau.Anlagen	5520	
1.5520.6017			02	63	Deichsicherheit/Hochwasserschutz	5520	55200260
1.5520.6812			02	68	Wasserwirtschaft	5520	55200268
<b>1.5540.</b>					Naturschutz u.Landschaftspflege	5540	
1.5540.6813			02	68	Naturschutz u.Landschaftspflege	5540	55406801
	681300		02	68	Naturschutz / Ersatzgelder	5540	55406813
1.5540.5542			02	68	Flächenagentur	5540	55406802
<b>1.5550.</b>					Land- und Forstwirtschaft	5550	
1.5550.6814			02	68	Land- u. Forstwirtschaft	5550	55500268
<b>1.56</b>					Umweltschutz		
<b>1.5610.</b>					Umweltschutzmaßnahmen	5610	
1.5610.6815			02	68	Abfallaufsicht	5610	56106801
1.5610.6816			02	68	Klimaschutz	5610	56106802
1.5610.6817			02	68	Immissionsschutz	5610	56106803
1.5610.6818			02	68	Bodenschutz	5610	56106804
<b>1.57</b>					Wirtschaft und Tourismus		
<b>1.5710.</b>					Wirtschaftsförderung	5710	
1.5710.9118			01	91	Wirtschafts- und EU-Förderung	5710	57109100
	911810		01	91	Projekt REFRAAME	5710	57109112
1.5710.9119			01	91	Leader 2014-2020	5710	57109110
	911901		01	91	Regionalmangement	5710	57109111
1.5710.9180			01	91	Leader 2023-2027	5710	57109113
	918001		01	91	Regionalmangement	5710	57109114
<b>1.5730.</b>					Allgem.Einrichtungen u.Unternehmen	5730	
<b>1.5750.</b>					Tourismus	5750	
<b>1.61</b>					Allgemeine Finanzwirtschaft		
<b>1.6110.</b>					Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen	6110	
1.6110.6111			01	20	Steuern, allg. Zuweisungen u.Uml.	6110	61100420
1.6110.6112			01	32	Jagdsteuer	6110	61100232
1.6110.6113			01	50	Ausgleichsleistungen Grundsicherung	6110	61100350
<b>1.6120.</b>					Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120	
1.6120.6121			01	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120	61200420
<b>1.9999.9999</b>			01	20	Dummy-Profit-Center	9999	99990420

Personalkosten grds. auf Produkt: Ausnahme, wenn Leistungen gebildet wurden, dann auf Leistung xxxx99.  
Produkte als Planungelemente/Leistungen als Kontierungselemente

## Wesentliche Produkte

Der Kreistag des Landkreises Wesermarsch hat in seiner Sitzung am 16.09.2019 beschlossen, dass ab dem Haushaltsplan 2020 nachfolgende 47 Produkte als wesentliche Produkte dargestellt werden.

	PSP-Elemente					
	LKW.PG.P.	Teil- haushalt	Budget	Bezeichnung	Produkt- gruppe	Profit Center
	<b>1.1110.</b>			Verwaltungssteuerung und - service	1110	
1	1.1110.6011	02	65	Gebäudeverwaltung u. -betrieb (GBV)	1110	11106000
	<b>1.1220.</b>			Ordnungsangelegenheiten	1220	
2	1.1220.1226	02	32	Bußgeldangelegenheiten	1220	12263600
	<b>1.1260.</b>			Brandschutz	1260	
3	1.1260.1261	02	38	Brandschutz	1260	12610032
	<b>1.2</b>			Schulen		
4	1.2161.4000	01	40	Oberschulen	2160	21614000
5	1.2170.4000	01	40	Gymnasien, Kollegs	2170	21704000
6	1.2180.4000	01	40	Gesamtschulen	2180	21804000
7	1.2210.4000	01	40	Förderschulen	2210	22104000
8	1.2310.4000	01	40	Berufliche Schulen	2310	23104000
	<b>1.2410</b>	<b>01</b>	<b>40</b>	Schülerbeförderung	2410	
9	1.2410.4071	01	40	Schülerbeförderung	2410	24104000
	<b>1.3110.</b>			Grundversorg./Hilfen n.SGB XII	3110	
10	1.3110.3110	01	50	Ausgleichszahlungen Land SGB XII	3110	31100000
11	1.3110.3111	01	50	Hilfe z.LU (3. Kap.SGB XII)	3110	31110350
12	1.3110.3114	01	50	Hilfen zur Gesundheit	3110	31140350
13	1.3110.3115	01	50	Hilfe z.Überwindung bes.soz.Schwierigkeiten Hilfen in anderen Lebenslagen	3110	31150350
14	1.3110.3116	01	50	GS im Alter u.bei Erwerbsminderung	3110	31160350
15	1.3110.3117	01	50	Zahlungen Quotales System	3110	31170350
16	1.3110.3118	01	50	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	3110	31185001
17	1.3110.3119	01	50	Verwaltung der Sozialhilfe	3110	31190350
	<b>1.3120.</b>			Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II	3120	
18	1.3120.3121	01	50	Leistungen f.Unterkunft u.Heizung	3120	31210350
19	1.3120.3122	01	50	Eingliederungsleistungen	3120	31220350
20	1.3120.3123	01	50	Einmalige Leistungen (§ 23 SGB II)	3120	31230350
21	1.3120.3126	01	50	Leist. f. BuT n. § 28 SGB II	3120	31260350
22	1.3120.3129	01	50	Verw.d.GS f.Arbeitsuchende	3120	31290350
	<b>1.3130.</b>			Leistungen n.d.AsylbLG	3130	
23	1.3130.3131	01	50	Leistungen in bes. Fällen	3130	31310350
24	1.3130.3132	01	50	Grundleist. § 3 AsylbLG	3130	31320350
25	1.3130.3133	01	50	Leist.b.Krankheit u.a. § 4 AsylbLG	3130	31330350
26	1.3130.3135	01	50	Sonst.Leist. § 6 AsylbLG	3130	31350350
	<b>1.3140.</b>			Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	3140	
27	1.3140.3140	01	50	Ausgleichszahlungen Land SGB IX	3140	31400000
28	1.3140.3141	01	50	Leistungen med. Rehabilitation	3140	31410000
29	1.3140.3142	01	50	Leistungen zur Beschäftigung	3140	31420000
30	1.3140.3143	01	50	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	3140	31430000
32	1.3140.3145	01	50	Assistenzleistungen	3140	31450000
33	1.3140.3146	01	50	Heilpädagogische Leistungen	3140	31460000
34	1.3140.3147	01	50	Kenntnisse/Fähigkeiten/Förd. Verständigung/Mobilität	3140	31470000
	<b>1.3410.</b>			Unterhaltsvorschussleistungen	3410	
35	1.3410.3411	01	51	Unterhaltsvorschussleistungen	3410	34110351
	<b>1.363</b>			Sonstige Leistungen d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe		
36	1.3630.3632	01	51	Förderung d.Erziehung i.d.Familie	3630	36320351
37	1.3630.3633	01	51	Hilfe zur Erziehung	3630	36330351
38	1.3630.3634	01	51	Hilfen f.junge Vollj.,Inobhutn.,Eingl.hilfe n.§ 35a KJHG	3630	36340351
	<b>1.365</b>			Tageseinrichtungen für Kinder	3650	
39	1.3650.3652	01	51	Tageseinrichtungen für Kinder	3650	36520351
	<b>1.5310.</b>			Elektrizitätsversorgung	5310	
40	1.5310.2018	01	20	Elektrizitätsversorgung	5310	53102001
	<b>1.5420.</b>			Kreisstraßen	5420	
41	1.5420.6016	02	65	Straßen und Radwege	5420	54200260
	<b>1.5540.</b>			Naturschutz u.Landschaftspflege	5540	
42	1.5540.6813	02	68	Naturschutz u.Landschaftspflege	5540	55406801
43	1.5540.5542	02	68	Flächenagentur	5540	55406802
	<b>1.5710.</b>			Wirtschaftsförderung	5710	
44	1.5710.9118	01	91	Wirtschafts- und EU-Förderung	5710	57109100
45	1.5710.9180	01	91	Leader 2023-2027	5710	57109113
	<b>1.6110.</b>			Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen	6110	
46	1.6110.6111	01	20	Steuern, allg. Zuweisungen u.Uml.	6110	61100420
	<b>1.6120.</b>			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120	
47	1.6120.6121	01	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120	61200420



## Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-14.528,54	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-134.931.188,28	-134.074.300	-144.229.400	-144.798.200	-146.841.700	-149.631.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.372.476,58	-2.123.332	-1.383.999	-1.171.354	-1.164.411	-1.145.121
04. sonstige Transfererträge	-4.999.280,95	-3.800.000	-4.053.300	-4.088.300	-4.128.300	-4.163.300
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.219.505,43	-3.473.000	-3.791.300	-3.766.300	-3.766.300	-3.801.300
06. privatrechtliche Entgelte	-2.914.696,30	-1.502.800	-916.100	-924.400	-930.700	-932.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.076.105,38	-73.692.600	-81.837.200	-82.039.600	-82.341.400	-82.840.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-8.100.652,27	-11.686.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.538.393,61	-4.090.600	-4.435.300	-4.436.300	-4.437.300	-4.438.300
<b>12.= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-229.166.827,34</b>	<b>-234.459.432</b>	<b>-247.841.399</b>	<b>-248.419.254</b>	<b>-250.804.911</b>	<b>-254.146.321</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	34.468.224,29	37.705.000	39.156.900	40.067.900	40.957.400	41.912.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.413.463,94	20.412.800	23.571.100	20.710.800	20.812.100	20.394.400
16. Abschreibungen	7.036.974,65	8.576.476	8.055.940	8.625.804	9.055.956	9.379.116
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.080.716,76	2.697.500	3.328.900	4.038.900	4.599.900	5.064.900
18. Transferaufwendungen	131.254.817,23	130.966.800	139.249.600	144.455.300	149.635.700	155.594.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	44.147.029,64	43.791.900	47.021.800	48.215.400	49.631.700	51.277.700
<b>20.= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>238.401.226,51</b>	<b>244.150.476</b>	<b>260.384.240</b>	<b>266.114.104</b>	<b>274.692.756</b>	<b>283.623.516</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.234.399,17</b>	<b>9.691.044</b>	<b>12.542.841</b>	<b>17.694.850</b>	<b>23.887.845</b>	<b>29.477.195</b>
22. außerordentliche Erträge	-1.372.463,00	-111.000	-118.000	-120.000	-120.000	-120.000
23. außerordentliche Aufwendungen	652.282,69					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-720.180,31</b>	<b>-111.000</b>	<b>-118.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>8.514.218,86</b>	<b>9.580.044</b>	<b>12.424.841</b>	<b>17.574.850</b>	<b>23.767.845</b>	<b>29.357.195</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
<b>Fortgeschriebenes Jahresergebnis</b>	<b>8.514.218,86</b>	<b>9.580.044</b>	<b>12.424.841</b>	<b>17.574.850</b>	<b>23.767.845</b>	<b>29.357.195</b>



## Übersicht Ergebnishaushalt gemäß § 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 (+)	
	Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro	
<b>Teilhaushalt 1</b>	<b>-140.199.603</b>		<b>30.401.152</b>		<b>-109.798.451</b>		<b>-118.000</b>		<b>0</b>		<b>-118.000</b>	
Fachdienst 10	-210.391		5.588.470		5.378.079							
Fachdienst 14	-347.700		894.700		547.000							
Fachdienst 20	-132.365.926		6.541.061		-125.824.865		-118.000		0		-118.000	
Fachdienst 32	-6.368.799		6.971.785		602.986							
Fachdienst 91	-512.658		6.911.612		6.398.954							
Referat 16	-28.000		253.800		225.800							
Referat 38	-366.129		2.912.024		2.545.895							
Referat 90	0		327.700		327.700							
<b>Teilhaushalt 2</b>	<b>-7.430.357</b>		<b>56.864.503</b>		<b>49.434.146</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
Fachdienst 40	-3.249.050		36.026.517		32.777.467							
Fachdienst 63	-1.623.600		2.844.251		1.220.651							
Fachdienst 65	-453.635		12.858.161		12.404.526							
Fachdienst 68	-2.104.072		5.135.574		3.031.502							
<b>Teilhaushalt 3</b>	<b>-100.211.439</b>		<b>173.118.585</b>		<b>72.907.146</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
Fachdienst 50	-87.387.627		102.246.127		14.858.500							
Fachdienst 51	-11.757.000		65.075.698		53.318.698							
Fachdienst 53	-1.066.812		5.232.160		4.165.348							
Referat 30	0		398.400		398.400							
Referat 31	0		166.200		166.200							
<b>Summe</b>	<b>-247.841.399</b>		<b>260.384.240</b>		<b>12.542.841</b>		<b>-118.000</b>		<b>0</b>		<b>-118.000</b>	

außerordentliches Ergebnis

-118.000

**12.424.841**

(Jahresergebnis (Ird. Nr. 25))





## Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2029

# Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssicherungsbericht 2025.....	3
1.1 Vorbemerkung .....	3
1.2 Umsetzung Haushaltssicherungskonzept 2025.....	3
2. Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2029 .....	4
2.1 Vorbemerkung .....	4
3. Ursachen des Haushaltsdefizites.....	5
4. Gesamtübersicht der vorgesehenen Maßnahmen .....	6
4.1 Erläuterungen der einzelnen Maßnahmen .....	10
5. Aufwand aus nicht gesetzlichen Leistungen .....	12
6. Aufwand aus gesetzlichen Leistungen.....	12
7. Ertragsverbesserung .....	12

# 1. Haushaltssicherungsbericht 2025

## 1.1 Vorbemerkung

Der Landkreis Wesermarsch hat gemäß § 110 Abs. 1 NKomVG seine Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung seiner Aufgaben gesichert ist. Unter Aufgabenerfüllung im Sinne der genannten Vorschrift ist zu verstehen, dass vorrangig die Finanzierung der durch den Gesetzgeber vorgegebenen Pflichtaufgaben durch entsprechende Erträge erfolgt. Dieser Tatbestand ist dann erfüllt, wenn der Haushalt in Ertrag und Aufwand ausgeglichen ist.

Kann dieser Ausgleich nicht erreicht werden, so ist gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, in dem festgelegt wird, innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll.

Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, und war dies schon im Vorjahr der Fall, so ist über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen ein Haushaltssicherungsbericht anzufertigen und dem aktuellen Haushaltssicherungskonzept beizufügen.

***Die genannten Vorgaben sind beim Landkreis Wesermarsch gegeben.***

Aus diesem Grund wurde ein Haushaltssicherungskonzept am **16.12.2024** vom Kreistag beschlossen und der Kommunalaufsicht vorgelegt.

Mit der Genehmigungsverfügung vom **04.03.2025** wurde das Konzept von der Kommunalaufsicht akzeptiert.

**Mit diesem Bericht wird über den Umsetzungsstand im Haushalt 2025 berichtet.**

## 1.2 Umsetzung Haushaltssicherungskonzept 2025

Die Haushaltssicherung für das Haushaltsjahr 2025 soll hauptsächlich aus der Überschussrücklage finanziert werden. Nach dem vorläufigen Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024, wird die Überschussrücklage zum 31.12.2025 noch 3.885.986,30 € ausweisen.

Es konnten im Jahr 2025 bisher fünf Stellen von Reinigungskräften fremd vergeben werden, sodass im Bereich Gebäudereinigung bereits Kosten in Höhe von rund 20.000,00 € für fünf Stellenausschreibungen eingespart werden konnten.

Es hat eine Überprüfung Einnahmesituation des Fachdienstes 51 – Jugend gegeben. Eine Maßnahme zur Steigerung der Rückholquote ist geplant. Es soll das Personal aufgrund erhöhter Fallzahlen aufgestockt werden.

Die Einsparung bei den Mittel der Kreisentwicklung werden im Haushaltsjahr 2026 umgesetzt.

## 2. Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2029

### 2.1 Vorbemerkung

Der Landkreis Wesermarsch hat gemäß § 110 Abs. 1 NKomVG seine Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung seiner Aufgaben gesichert ist. Unter Aufgabenerfüllung im Sinne der genannten Vorschrift ist zu verstehen, dass vorrangig die Finanzierung der durch den Gesetzgeber vorgegebenen Pflichtaufgaben durch entsprechende Erträge erfolgt. Dieser Tatbestand ist dann erfüllt, wenn der Haushalt in Ertrag und Aufwand ausgeglichen ist.

Kann dieser Ausgleich nicht erreicht werden, so ist gemäß § 110 Abs. 6 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, in dem festgelegt wird, innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll.

Der Verwaltungsentwurf des Haushaltsplans 2026 schließt mit einem Fehlbetrag von **12.424.841,00 €** ab. Folglich ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.

Aufwendungen in Höhe von 1.691.368,80 € sind nach § 182 Abs. 4 S.1 Nr. 3 und Abs. 5 NKomVG nicht zu konsolidieren. Diese Aufwendungen sind Kosten der Unterkunft, die aufgrund von Geflüchteten aus der Ukraine entstehen. Der Wert wurde anhand der durchschnittlichen derartigen Aufwendungen in 2025 errechnet. Folglich ist ein Betrag von **10.733.472,20 €** zu konsolidieren.

### 3. Ursachen des Haushaltsdefizites

Zunächst sind die Ursachen des Fehlbetrages von vorläufig **12.424.841,00 €** zu benennen. Dies liegt insbesondere in den jährlich steigenden Sozialaufwendungen, die rd. 50,69 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen betragen sowie den deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen aufgrund der Gesetzesänderung des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes (NFAG) zum 01.01.2026. Weiterhin tragen die steigende Zinslast aufgrund des sich stetig erhöhenden Investitions- und Finanzierungsvolumens zum Defizit bei.

Es ist festzuhalten, dass die Aufwendungen überproportional zu den Erträgen ansteigen. Die ordentlichen Erträge steigen gegenüber der Planung des vorangegangenen Haushaltsjahres lediglich um 5,67%, wohingegen die ordentlichen Aufwendungen um 6,65% ansteigen.

Nachdem die kameratealen Sollfehlbeträge in Höhe von 66.978.135,23 € und die doppelten Fehlbeträge in Höhe von 8.125.176,42 € mit dem Jahresabschluss 2022 vollständig abgebaut werden konnten, konnte eine Überschussrücklage in Höhe von 12.400.205,16 € gebildet werden. Jedoch wird diese schon mit dem Jahresabschluss 2025 wieder gänzlich aufgezehrt sein. Für das Haushaltsjahr 2026 kann folglich keine Deckung aus Überschüssen der Vorjahre erfolgen.







Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen	- Tsd. EUR -	-12.425	-17.575	-23.768	-29.357	/	/	-83.125
	- Tsd. EUR -	-7.885	-16.010	-22.203	-27.792	/	/	-73.891

## 4.1 Erläuterungen der einzelnen Maßnahmen

### *Erträge*

#### **1. Erhöhung der Wochenpauschale KiTas**

Die Erhöhung der Wochenpauschale für KiTas durch das Land soll hälftig auf den Landkreis und die Kommunen verteilt werden.

#### **2. Aktualisierung der Verwaltungskostensatzung**

Die Verwaltungskostensatzung sollte infolge der gesetzlichen Änderungen angepasst werden.

#### **3. Feuerwehr Technische Zentrale**

In der Feuerwehr Technischen Zentrale besteht das Potential freiwillige Leistungen auch für die Gemeinden anzubieten, sowie die bisher angebotenen Leistungen auf Einnahmeerhöhungen zu überprüfen. Zum 01.01.2027 sind die neuen Umsatzsteuerregelungen für die öffentliche Verwaltung zu beachten, sodass die Einnahmestruktur ohnehin zu diesem Zeitpunkt überprüft und überarbeitet werden muss. Außerdem ist es wahrscheinlich ab dem 01.01.2027 möglich die Vorsteuer geltend zu machen, sodass die Umsatzsteuer aufwandsneutral wird.

#### **4. Überprüfung Miet- und Pachtverträge**

Die Miet- und Pachtverträge, in denen der Landkreis als Vermieter oder Verpächter geführt ist, können auf Miet- und Pachtanpassungen überprüft werden.

#### **5. Überprüfung der potentiellen Fördermittel**

Die Fachdienste und Referate sind auf die Überprüfung von möglichen Fördermittel bei geplanten Projekten zu sensibilisieren.

### *Aufwendungen*

#### **6. Literatur**

Es wird zurzeit eine Abfrage bei den Fachdiensten und Referaten durchgeführt, die aufzeigen soll, welche abonnierte Literatur noch benötigt wird. Die nicht mehr benötigte Literatur kann gekündigt werden.

#### **7. Mitgliedschaften**

Die Mitgliedschaften sind auf ihren Nutzen zu überprüfen. Mitgliedschaften, die keinen nennenswerten Nutzen aufweisen sind zu kündigen. Ebenfalls ist zu überprüfen, ob noch nicht bestehende Mitgliedschaften einen nennenswerten Nutzen hervorbringen könnten, z.B. Mitgliederrabatte bei Fortbildungen.

#### **8. Fuhrpark Leasing**

Es sollen nach Ablauf der derzeitigen Leasingverträge günstigere Leasingverträge für den landkreiseigenen Fuhrpark abgeschlossen werden. In 2026 werden fünf Fahrzeuge in ein günstigeres Leasing überführt. In 2027 werden weitere Fahrzeuge folgen.

#### **9. Dienstreisen und Seminare**

Die Hotelbuchungen der Dienstreisen sollen nur noch über den HRS-Rahmenvertrag abgewickelt werden dürfen. Außerdem sollen die Dienstreisen und Seminare zielgruppenorientiert optimiert werden. Dabei geht es um die Abwägung von Fahrtstrecken, Übernachtungen und die Durchführung von Online- und In-House- Seminaren.

### **10. Stellenausschreibungen Veröffentlichungen optimieren**

Die Stellenausschreibung in den Printmedien (Zeitungen) kosten pro Jahr rund 400.000,00 €. Diese Ausschreibung in Printmedien soll nur noch bedarf- und zielgruppenorientiert anhand der auszuschreibenden Stelle und optimiert durchgeführt werden.

### **11. Bewirtung und Service**

Es ist zu überprüfen, in welchem Ausmaß die Bewirtung und der Service bei welchen Gruppen geleistet wird. Eine Erhöhung der Bewirtungsleistungen ist ausgeschlossen.

### **12. KiTa-Vereinbarung**

Die KiTa-Vereinbarung mit den kreisangehörigen Gemeinden wird zum 31.12.2027 gekündigt und eine Neufassung wird in Zusammenarbeit mit den Gemeinden erarbeitet. Aufgrund der erhöhten Zuwendungen durch das Land ist ein geringerer Aufwand zu erwarten.

### **13. Sportstättenvereinbarung**

Die Sportstättenvereinbarungen mit den kreisangehörigen Gemeinden sind auf die in der Abrechnung enthaltenen Posten zu überprüfen. Es ist ggf. eine Anpassung zum 01.01.2027 vorzunehmen.

### **14. Personalkosten**

Aufgrund von vermehrten Krankheitsfällen und vakanten Stellen sind Personalkosteneinsparungen zu prüfen.

### **15. Gebäudereinigung**

Bereits im Haushaltssicherungskonzept 2025 wurde die Maßnahme der Umstellung der Gebäudereinigung auf Fremdreinigung begonnen. Diese wird fortgeführt. In 2026 werden drei Reinigungskräfte in Rente gehen, sodass durch die Beauftragung von Fremdreinigung ebenso die Kosten der Stellenausschreibungen eingespart werden können. Im Rahmen der mittelfristigen Planung werden 7 weitere Reinigungskräfte den Renteneintritt erreichen.

### **16. Kreditaufnahme - Zinsen**

Die Kreditaufnahme erfolgt zeitlich versetzt nach Umsetzungsstand der Maßnahmen, so dass Zinsen eingespart werden können.

### **17. Budgetüberwachung**

Es sollen zunächst 90 % der Budgetmittel je Organisationseinheit im Finanzsystem zur Buchung freigegeben werden. In den Budgetberichten per 30.04., 31.07. sowie 31.10. sollen die Aufwendungen mithilfe eines Ampelsystems überwacht und dargestellt werden. Eine Überschreitung ist zu begründen und wird der Politik im Kreisausschuss zur Entscheidung vorgelegt.

### **18. Zuschüsse Beteiligungen**

Es ist zu überprüfen, ob die gewährten Zuschüsse an die Kreisbeteiligungen in Höhe und Verwendung noch gerechtfertigt sind. Es werden keine Erhöhungen beschlossen.

## 5. Aufwand aus nicht gesetzlichen Leistungen

Die Liste der freiwilligen Leistungen wird den politischen Gremien zur Haushaltsberatung vorgelegt.

## 6. Aufwand aus gesetzlichen Leistungen

Die Aufwendungen aus gesetzlichen Leistungen unterliegen einer fortlaufenden Kosten-Nutzen-Überprüfung.

## 7. Ertragsverbesserung

Es ist auf die Ausführungen unter Punkt 4. zu verweisen.

Außerdem wird angestrebt eine Ertragsverbesserung im Bereich der Rückholquote im Unterhaltsvorschuss zu erzielen. Die Fallzahlen haben sich von 1.000 auf 1.400 erhöht, sodass jüngst das Personal aufgestockt wurde. Es wurden im Vergleich zu der Haushaltsplanung 2025 bereits 150.000 € Mehrerträge eingeplant. Es konnten zum 30.09.2025 bereits 979.625,26 € der in 2025 geplanten 1.050.000,00 € verwirklicht werden, sodass damit zu rechnen ist, dass die Planung bereits mit der dünneren Personaldecke überstiegen wird. Nach einer erfolgreichen Einarbeitung ist es wahrscheinlich, dass die Erträge sich um mehr als die 150.000 € geplanten Mehrerträge erhöhen.

Die Rangfolge des § 111 NKomVG ist einzuhalten. Demnach ist eine Erhöhung des Hebesatzes der Kreisumlage als letztes in Erwägung zu ziehen. Aufgrund des bereits hohen Hebesatzes wird dies nicht in Erwägung gezogen.

# ***Teilhaushalt 1***

**2026**



## Teilhaushalt 1

*mit Planabschreibung und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten*

Ergebnishaushalt	Erträge 2026 Euro	Aufwendungen 2026 Euro	Zuschuss 2026 Euro	nachrichtlich Zuschuss 2025 Euro
<b>Teilhaushalt 1</b>	<b>-140.317.603</b>	<b>30.401.152</b>	<b>-109.916.451</b>	<b>-106.940.183</b>
Fachdienst 10	-210.391	5.588.470	5.378.079	5.407.788
Fachdienst 14	-347.700	894.700	547.000	514.800
Fachdienst 20*	-132.483.926	6.541.061	-125.942.865	-123.099.211
Fachdienst 32	-6.368.799	6.971.785	602.986	891.216
Fachdienst 91	-512.658	6.911.612	6.398.954	6.171.789
Referat 16	-28.000	253.800	225.800	223.200
Referat 38	-366.129	2.912.024	2.545.895	2.663.535
Referat 90	0	327.700	327.700	286.700

\*inkl. Planansätze für außerordentliche Erträge in **2026** in Höhe von 118.000 Euro sowie außerordentliche Erträge in **2025** in Höhe von 111.000 Euro



## Teilhaushalt Fachdienst 10 Zentr.Dienste/Pers/Orga (FD10)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-2.092,00	-2.094	-2.091	-1.745	-1.651	-1.580
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-4.791,65	-3.500	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-135.564,84	-76.100	-83.100	-83.100	-83.100	-83.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-49.254,20					
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-86.866,31	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-278.569,00</b>	<b>-201.694</b>	<b>-210.391</b>	<b>-210.045</b>	<b>-209.951</b>	<b>-209.880</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.664.886,10	3.341.700	3.144.400	3.218.200	3.293.300	3.370.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624.436,59	803.300	961.200	945.200	908.200	945.200
16. Abschreibungen	69.815,04	71.482	62.970	55.796	56.051	56.036
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	75.657,12	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.335.036,48	1.321.000	1.347.900	1.347.900	1.347.900	1.347.900
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.769.831,33</b>	<b>5.609.482</b>	<b>5.588.470</b>	<b>5.639.096</b>	<b>5.677.451</b>	<b>5.791.536</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.491.262,33</b>	<b>5.407.788</b>	<b>5.378.079</b>	<b>5.429.051</b>	<b>5.467.500</b>	<b>5.581.656</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	4.722,74					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.722,74</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.495.985,07</b>	<b>5.407.788</b>	<b>5.378.079</b>	<b>5.429.051</b>	<b>5.467.500</b>	<b>5.581.656</b>



## Teilhaushalt FD 14 Rechnungs- und Kommunalprüfung (FD14)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-298.263,95	-322.900	-347.700	-322.800	-369.500	-377.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-298.263,95</b>	<b>-322.900</b>	<b>-347.700</b>	<b>-322.800</b>	<b>-369.500</b>	<b>-377.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	772.772,34	774.700	821.200	838.100	855.400	873.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.948,29	54.000	65.500	63.500	63.500	63.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	859,80	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>804.580,43</b>	<b>837.700</b>	<b>894.700</b>	<b>909.600</b>	<b>926.900</b>	<b>944.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>506.316,48</b>	<b>514.800</b>	<b>547.000</b>	<b>586.800</b>	<b>557.400</b>	<b>567.600</b>
22. außerordentliche Erträge	-290,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-290,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>506.026,48</b>	<b>514.800</b>	<b>547.000</b>	<b>586.800</b>	<b>557.400</b>	<b>567.600</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 20 Finanzen (FD20)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-113.953.192,00	-116.846.900	-124.852.000	-126.533.000	-128.906.000	-131.907.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-166.176,00	-934.202	-220.926	-275.677	-275.677	-275.676
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.671,10	-31.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-8.051.398,07	-11.686.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-89.998,85	-59.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-122.302.436,02</b>	<b>-129.557.102</b>	<b>-132.365.926</b>	<b>-134.101.677</b>	<b>-136.474.677</b>	<b>-139.475.676</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.036.175,69	1.149.800	1.278.200	1.305.800	1.334.100	1.363.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.386,71	169.900	163.900	162.400	161.900	161.900
16. Abschreibungen	891.224,59	2.263.791	1.447.461	1.514.025	1.579.438	1.646.063
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.080.716,76	2.697.500	3.328.900	4.038.900	4.599.900	5.064.900
18. Transferaufwendungen	240.316,00	271.000	271.000	271.000	241.000	241.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.774,77	16.900	51.600	45.600	32.600	32.600
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.474.594,52</b>	<b>6.568.891</b>	<b>6.541.061</b>	<b>7.337.725</b>	<b>7.948.938</b>	<b>8.509.663</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-117.827.841,50</b>	<b>-122.988.211</b>	<b>-125.824.865</b>	<b>-126.763.952</b>	<b>-128.525.739</b>	<b>-130.966.013</b>
22. außerordentliche Erträge	-118.412,43	-111.000	-118.000	-120.000	-120.000	-120.000
23. außerordentliche Aufwendungen	420.646,84					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>302.234,41</b>	<b>-111.000</b>	<b>-118.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-117.525.607,09</b>	<b>-123.099.211</b>	<b>-125.942.865</b>	<b>-126.883.952</b>	<b>-128.645.739</b>	<b>-131.086.013</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5310.2018</b>
<b>Produktbereich</b>	
<b>Produktgruppe</b>	531 Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	2018 Elektrizitätsversorgung
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Allmers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband stellt die Elektrizitätsversorgung sicher.
<b>Auftragsgrundlage</b>	Verbandsordnung des Zweckverbandes Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband
<b>Zielbeschreibung</b>	Der Landkreis Wesermarsch ist mit 9,84% am Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband beteiligt. Es wird eine Gewinnausschüttung in Höhe von 6.888.000 Euro veranschlagt.

## Produkt Elektrizitätsversorgung (1.5310.2018)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-6.888.000,00	-11.316.000	-6.888.000	-6.888.000	-6.888.000	-6.888.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-6.888.000,00</b>	<b>-11.316.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.888.000,00</b>	<b>-11.316.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-6.888.000,00</b>	<b>-11.316.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>	<b>-6.888.000</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.6110.6111</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6 Zentrale Finanzleistungen 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	611 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Allmers, Frau Spieker
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Schlüsselzuweisungen - Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises - Kreisumlage
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG) - Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz (NFVG)
<b>Zielbeschreibung</b>	Geordnete Haushalts- und Finanzwirtschaft

## Produkt Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen (1.6110.6111)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-113.953.192,00	-116.846.900	-124.852.000	-126.533.000	-128.906.000	-131.907.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-113.953.192,00</b>	<b>-116.846.900</b>	<b>-124.852.000</b>	<b>-126.533.000</b>	<b>-128.906.000</b>	<b>-131.907.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.900	6.400	6.400	6.400
16. Abschreibungen	396.584,00	396.585	396.584	396.585	396.584	396.585
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	196.656,00	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			30.000	24.000	11.000	11.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>593.240,00</b>	<b>611.585</b>	<b>649.484</b>	<b>641.985</b>	<b>628.984</b>	<b>628.985</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-113.359.952,00</b>	<b>-116.235.315</b>	<b>-124.202.516</b>	<b>-125.891.015</b>	<b>-128.277.016</b>	<b>-131.278.015</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-113.359.952,00</b>	<b>-116.235.315</b>	<b>-124.202.516</b>	<b>-125.891.015</b>	<b>-128.277.016</b>	<b>-131.278.015</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.6120.6121</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6 Zentrale Finanzleistungen 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Allmers, Frau Spieker
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Schuldenmanagement - Liquiditätssicherung
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) - Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) - Kreditrichtlinien
<b>Zielbeschreibung</b>	Geordnete Haushalts- und Finanzwirtschaft

## Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (1.6120.6121)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.012.065,53	-240.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.012.065,53</b>	<b>-240.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.080.719,70	2.697.500	3.328.900	4.038.900	4.599.900	5.064.900
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.080.719,70</b>	<b>2.697.500</b>	<b>3.328.900</b>	<b>4.038.900</b>	<b>4.599.900</b>	<b>5.064.900</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.068.654,17</b>	<b>2.457.500</b>	<b>3.178.900</b>	<b>3.888.900</b>	<b>4.449.900</b>	<b>4.914.900</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.068.654,17</b>	<b>2.457.500</b>	<b>3.178.900</b>	<b>3.888.900</b>	<b>4.449.900</b>	<b>4.914.900</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 32 Sicherh. Ordnung Straßenv. (FD32)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-14.528,54	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0,00		-414.100	-207.000	-207.000	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-654,00	-599	-599	-599	-599	-600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.645.806,67	-1.611.000	-1.711.000	-1.676.000	-1.676.000	-1.711.000
06. privatrechtliche Entgelte	-457,45					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.636,35	-16.000	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.304.370,93	-3.888.600	-4.210.500	-4.210.500	-4.210.500	-4.210.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-6.977.453,94</b>	<b>-5.532.999</b>	<b>-6.368.799</b>	<b>-6.126.699</b>	<b>-6.126.699</b>	<b>-5.954.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.265.220,24	3.641.900	4.014.400	4.109.600	4.207.300	4.307.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.515,22	371.400	402.200	397.800	400.100	402.900
16. Abschreibungen	130.163,84	130.715	137.385	141.743	138.375	139.227
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.259.519,18	1.876.700	1.937.900	1.920.900	1.920.900	1.920.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	381.507,69	403.500	479.900	466.900	467.000	480.200
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.314.926,17</b>	<b>6.424.215</b>	<b>6.971.785</b>	<b>7.036.943</b>	<b>7.133.675</b>	<b>7.250.427</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.662.527,77</b>	<b>891.216</b>	<b>602.986</b>	<b>910.244</b>	<b>1.006.976</b>	<b>1.295.727</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.662.527,77</b>	<b>891.216</b>	<b>602.986</b>	<b>910.244</b>	<b>1.006.976</b>	<b>1.295.727</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.1220.1226</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1     Zentrale Verwaltung</b> <b>12    Sicherheit und Ordnung</b>
<b>Produktgruppe</b>	122   Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	1226   Bußgeldangelegenheiten
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Schommartz
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Die Bußgeldstelle bearbeitet und ahndet im Straßenverkehr begangene Ordnungswidrigkeiten aller Art und verhängt Verwarnungs- und Bußgelder sowie Fahrverbote. Die Verstöße werden von der Polizei, den Gemeinden oder durch die kommunale Verkehrsüberwachung festgestellt. - Durchführung von Fahrerermittlungen in Amtshilfe für andere Kommunen
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Straßenverkehrsgesetz - Straßenverkehrsordnung - Straßenverkehrszulassungsordnung - Gefahrgutverordnung - Personenbeförderungsgesetz - Güterkraftverkehrsgesetz - Eisenbahngesetz - Ordnungswidrigkeitengesetz - Fahrerlaubnisverordnung - Fahrlehrergesetz - Sozialgesetzbuch und ergänzende Rechtsvorschriften - GebOSt
<b>Zielbeschreibung</b>	-Die Herstellung und Erhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs, Unfallverhütung ist gewährleistet. - Die durch Polizei, Gemeinden und kommunale Verkehrsüberwachung festgestellten Verstöße werden durch Verwarn- und Bußgelder sowie Fahrverbote geahndet. - In Amtshilfe wird rechtzeitig festgestellt, wer die Verstöße begangen hat.

**Teil-Ergebnishaushalt FD32 Fachdienst 32 Sicherheit; Ordnung, Straßenverkehr  
Produkt 1.1220.1226 Bußgeldangelegenheiten**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	<b>Plan 2026</b>	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verstöße im Jahr	Anzahl	104863	86182	<b>91500</b>	<b>91500</b>	<b>91500</b>	<b>91500</b>
Verstöße je Vollzeitäquivalenz je Monat	Anzahl	590	486	<b>515</b>	<b>515</b>	<b>515</b>	<b>515</b>
Alle X Minuten registrierter Verstoß	Anzahl	5	6	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Vollzeitäquivalenz Personal	VZ	14,79	14,79	<b>14,79</b>	<b>14,79</b>	<b>14,79</b>	<b>14,79</b>
Kommunale Verkehrsüberwachung – Verstöße fließender Verkehr	Anzahl	100265	82.096	<b>86900</b>	<b>86900</b>	<b>86900</b>	<b>86900</b>
Polizeiliche Verkehrsüberwachung	Anzahl	2958	3.597	<b>2350</b>	<b>2350</b>	<b>2350</b>	<b>2350</b>

## Produkt Bußgeldangelegenheiten (1.1220.1226)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-55,00					
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	883,64	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.296.152,93	-3.887.200	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.295.324,29</b>	<b>-3.892.200</b>	<b>-4.201.000</b>	<b>-4.201.000</b>	<b>-4.201.000</b>	<b>-4.201.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.023.684,64	1.062.000	1.114.900	1.142.300	1.170.400	1.199.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.876,88	213.600	205.800	205.800	205.800	205.800
16. Abschreibungen	107.040,79	104.200	104.691	102.786	99.155	99.744
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.000,00	6.000	5.000			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	60.012,17	61.000	80.500	80.500	80.500	80.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.359.614,48</b>	<b>1.446.800</b>	<b>1.510.891</b>	<b>1.531.386</b>	<b>1.555.855</b>	<b>1.585.144</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.935.709,81</b>	<b>-2.445.400</b>	<b>-2.690.109</b>	<b>-2.669.614</b>	<b>-2.645.145</b>	<b>-2.615.856</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-3.935.709,81</b>	<b>-2.445.400</b>	<b>-2.690.109</b>	<b>-2.669.614</b>	<b>-2.645.145</b>	<b>-2.615.856</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 91 Büro des Landrates (FD91)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-373.659,22	-330.300	-321.000	-318.800	-31.000	-22.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-5.458,00	-5.458	-5.458	-5.011	-3.673	-3.672
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-164.349,54	-189.200	-186.200	-136.200	-6.200	-303.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-543.466,76</b>	<b>-524.958</b>	<b>-512.658</b>	<b>-460.011</b>	<b>-40.873</b>	<b>-328.972</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.871.758,01	2.034.600	1.872.800	1.909.100	1.902.600	1.939.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873.571,54	1.679.700	2.074.800	2.144.600	2.216.600	2.303.600
16. Abschreibungen	141.706,70	62.147	46.212	40.249	27.120	15.826
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.407.064,56	1.686.300	1.735.200	1.733.800	1.568.500	1.577.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	817.400,76	1.234.000	1.182.600	1.149.800	991.000	1.349.400
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.111.501,57</b>	<b>6.696.747</b>	<b>6.911.612</b>	<b>6.977.549</b>	<b>6.705.820</b>	<b>7.185.926</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.568.034,81</b>	<b>6.171.789</b>	<b>6.398.954</b>	<b>6.517.538</b>	<b>6.664.947</b>	<b>6.856.954</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.568.034,81</b>	<b>6.171.789</b>	<b>6.398.954</b>	<b>6.517.538</b>	<b>6.664.947</b>	<b>6.856.954</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5710.9118</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5 Gestaltung der Umwelt 57 Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	571 Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	9118 Wirtschafts- und EU-Förderung
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Witthohn
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wirtschaftsförderungsgesellschaften</li> <li>- Kreisentwicklung; Nachhaltigkeit und demografischer Wandel</li> <li>- Kommunales Fördermanagement</li> <li>- Pflege und Ausbau von Beteiligungen, Mitgliedschaften und Kooperationen</li> <li>- Projektarbeit, auch von Gesellschaften, an denen der Landkreis beteiligt ist</li> <li>- Zuschüsse und Mitgliedsbeiträge</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verträge, Vereinbarungen</li> <li>- Förderrichtlinien, auch EU-weit</li> <li>- Bundes- und Landesprogramme</li> <li>- Stiftungsrecht</li> <li>- politische Beschlüsse</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	Die Entwicklung des Landkreises wird unter Beachtung der Sustainable Development Goals (SDGs) gefördert, vorangetrieben und begleitet. Der Landkreis beteiligt sich an Gesellschaften, die insbesondere die Wirtschaft stärken sollen. Besondere Themen können oft mit Unterstützung von Fördergeldern aufgegriffen werden (z.B. JadeBay-Projekte). Die Kommunen werden zu ihrer Entwicklung über kommunale Förderrichtlinien beraten und bei der Umsetzung von Projekten unterstützt.
<b>Erläuterungen</b>	<p>In diesem Produkt sind folgende Beiträge, Zuschüsse u.ä. veranschlagt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wirtschaftsförderung Wesermarsch GmbH 871.500 €</li> <li>- Kreisentwicklung und Strukturfonds 500.000 €</li> <li>- Jadebay (Jahresbeitrag, Fachkräftebündnis inkl. Förderung neuer Projekte, Zukunftsregionen gemäß KT-Beschluss vom 28.03.2022, Vorlage 2022/FD91/335, auf Basis des Wirtschaftsplans</li> <li>- Innovationszentrum Nordenham auf Basis des Wirtschaftsplans</li> <li>- Tourismus-Agentur Nordsee (TANO) 86.000 €</li> <li>- AG Landkreise in Weser-Ems (Strategiegeräte) 14.000 €</li> <li>- Gewerbeflächen- und Immobilienportal 11.305 €</li> <li>- Metropolregion Oldenburg/Bremen im Nordwesten e.V. 8.000 €</li> <li>- Eigenanteil Regionalmanagement Fischereiwirtschaftsgebiet 3.900 € -</li> <li>- Verbund familienfreundlicher Unternehmen (Beitrag) 900 €</li> <li>- Weserbund e.V. 614 €</li> </ul>

## Produkt Wirtschafts- und EU-Förderung (1.5710.9118)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-144.879,22	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	-8.700
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.673,00	-3.673	-3.673	-3.672	-3.673	-3.672
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-3.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-148.552,22</b>	<b>-27.373</b>	<b>-27.373</b>	<b>-27.372</b>	<b>-27.373</b>	<b>-15.472</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	129.454,52	210.900	223.400	228.700	234.200	239.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	16.138,47	18.687	8.686	8.688	8.686	8.580
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.108.887,25	1.388.300	1.439.400	1.439.500	1.408.300	1.415.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	371.597,68	600.400	600.200	600.200	600.200	600.200
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.626.077,92</b>	<b>2.218.287</b>	<b>2.271.686</b>	<b>2.277.088</b>	<b>2.251.386</b>	<b>2.264.380</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.477.525,70</b>	<b>2.190.914</b>	<b>2.244.313</b>	<b>2.249.716</b>	<b>2.224.013</b>	<b>2.248.908</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.477.525,70</b>	<b>2.190.914</b>	<b>2.244.313</b>	<b>2.249.716</b>	<b>2.224.013</b>	<b>2.248.908</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5710.9180</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5 Gestaltung der Umwelt 57 Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	571 Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	9180 LEADER 2023-2027 (inkl. n+2)
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Lücke
<b>Kurzbeschreibung</b>	Teilnahme am LEADER-Förderprogramm
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- EU-Förderrichtlinien</li> <li>- Allgemeine Förderrichtlinien</li> <li>- politische Beschlüsse</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	<p>Eine nachhaltige integrierte Entwicklung des ländlichen Raumes in Europa, speziell der LEADER-Region "Wesermarsch in Bewegung" wird vorangetrieben. Ebenso die Identifizierung, Förderung und Nutzung des regionalen Wissens-, Ideen- und Engagement-Potentials in dieser Region. Menschen werden zusammengebracht und ermutigt, sich an der zukunftsfähigen Entwicklung ihrer Region zu beteiligen.</p> <p>Neben der reibungslosen Abwicklung des LEADER-Förderprogramms in der Wesermarsch wird eine beanstandungsfreie Abrechnung aller LEADER-Projekte (eine Beanstandung liegt vor, wenn die Abrechnungsstelle die aufgestellte Projektabrechnung nicht akzeptiert und Korrekturen vornimmt) angestrebt.</p> <p>Die Förderperiode, die nominell den Zeitraum von 2023-2027 umfasst, beinhaltet auf Grund der n+2-Regelung eine Nachlaufzeit von zwei Jahren zur Abwicklung von Projekten und Prozessen der betreffenden Förderperiode.</p>

## Produkt Leader 2023-2027 (1.5710.9180)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-180.376,36	-239.000	-246.700	-250.300		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-180.376,36</b>	<b>-239.000</b>	<b>-246.700</b>	<b>-250.300</b>		
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	158.370,25	178.600	203.600	208.700	213.900	219.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018,09	11.300	11.700	12.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		137.000	137.000	137.100		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.265,80	10.000	10.900	11.200		
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.654,14</b>	<b>336.900</b>	<b>363.200</b>	<b>369.000</b>	<b>214.900</b>	<b>220.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.722,22</b>	<b>97.900</b>	<b>116.500</b>	<b>118.700</b>	<b>214.900</b>	<b>220.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-18.722,22</b>	<b>97.900</b>	<b>116.500</b>	<b>118.700</b>	<b>214.900</b>	<b>220.200</b>



## Teilhaushalt Referat 16 Gleichstellungsfragen (R16)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-77.488,91	-24.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-277,50					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.177,00					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-78.943,41</b>	<b>-24.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	168.055,75	211.500	218.100	223.500	229.000	234.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.716,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	60.308,00	9.200	9.200	9.200		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.669,13	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>257.749,57</b>	<b>247.200</b>	<b>253.800</b>	<b>259.200</b>	<b>255.500</b>	<b>261.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>178.806,16</b>	<b>223.200</b>	<b>225.800</b>	<b>231.200</b>	<b>227.500</b>	<b>233.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>178.806,16</b>	<b>223.200</b>	<b>225.800</b>	<b>231.200</b>	<b>227.500</b>	<b>233.200</b>



## Teilhaushalt Referat 38 Brand- und Bevölkerungsschutz (R38)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-715.565,26	-410.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-31.188,00	-31.186	-30.429	-5.223	-377	-370
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-19.304,00	-30.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
06. privatrechtliche Entgelte	-14.414,65	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-354.830,27	-148.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.135.302,18</b>	<b>-631.886</b>	<b>-366.129</b>	<b>-340.923</b>	<b>-336.077</b>	<b>-336.070</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	920.905,36	760.100	733.600	751.700	770.400	789.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.853.013,95	827.100	669.900	675.400	675.900	675.900
16. Abschreibungen	374.125,74	389.321	409.124	481.050	483.406	487.514
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	908.672,33	1.013.200	798.600	798.600	798.600	798.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	368.677,68	305.700	300.800	300.800	300.800	300.800
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.425.395,06</b>	<b>3.295.421</b>	<b>2.912.024</b>	<b>3.007.550</b>	<b>3.029.106</b>	<b>3.052.314</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.290.092,88</b>	<b>2.663.535</b>	<b>2.545.895</b>	<b>2.666.627</b>	<b>2.693.029</b>	<b>2.716.244</b>
22. außerordentliche Erträge	-7.682,31					
23. außerordentliche Aufwendungen	8.807,62					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.125,31</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.291.218,19</b>	<b>2.663.535</b>	<b>2.545.895</b>	<b>2.666.627</b>	<b>2.693.029</b>	<b>2.716.244</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.1260.1261</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1     Zentrale Verwaltung</b> <b>12    Sicherheit und Ordnung</b>
<b>Produktgruppe</b>	126   Brandschutz
<b>Produkt</b>	1261   Brandschutz
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Würger, Kreisbrandmeister Hoyer
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Unter Brandschutz versteht man alle Maßnahmen, die der Entstehung eines Brandes und der Ausbreitung von Feuer und Rauch vorbeugen und bei einem Brand die Rettung von Menschen und Tieren sowie wirksame Löscharbeiten ermöglichen. Vorbeugender Brandschutz ist der Überbegriff für alle Maßnahmen, die im Voraus die Entstehung, Ausbreitung und Auswirkung von Bränden verhindern bzw. einschränken. Abwehrender Brandschutz ist eine Aufgabe der Feuerwehr und bildet das Gegenstück zum vorbeugenden Brandschutz und beinhaltet alles, was unternommen wird, wenn es bereits brennt.</p> <p>Bei 85 % trifft das erste Einsatzfahrzeug innerhalb von 9,5 Minuten an der Einsatzstelle ein (Hilfsfrist 1); in ca. 15 % der Fälle ist dies nach 14,5 Minuten der Fall (Hilfsfrist 2).</p> <p>In der Feuerwehrtechnischen Zentrale - FTZ - des Landkreises Wesermarsch sind derzeit vier Mitarbeiter hauptberuflich und Vollzeit beschäftigt. Darüber hinaus enthält das Produkt Brandschutz Arbeitszeitanteile der Fachdienstleitung sowie eines Sachbearbeiters</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Brandschutzgesetz
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung und Aufrechterhaltung der personellen und materiellen Einsatzbereitschaft</li> <li>- Gewährleistung einer schnellen und qualifizierten Brandbekämpfung</li> <li>- Regelmäßige Pflege, Prüfung und Wartung der Feuerwehrfahrzeuge und der feuertechnischen Ausrüstung</li> <li>- Durchführung von Ausbildungslehrgängen</li> </ul>

## Teil-Ergebnishaushalt R38 Referat 38 Brand- und Bevölkerungsschutz

### Produkt 1.1260.1261 Brandschutz

#### Kennzahl(en):

##### Einsätze

Einsätze	2021	2022	2023	2024
Entstehungsbrände	42	85	51	177
Kleinbrände	87	46	41	57
Mittelbrände	24	30	30	42
Großbrände	21	12	12	30
Technische Hilfeleistungseinsätze	281	768	530	529

##### Mitgliederbestand insgesamt im Jahr 2024

	Aktive gesamt	davon weiblich	Alters- kameraden	Jugend- feuerwehr	Kinder- feuerwehr	Gesamt
<u>Freiwillige Feuerwehren</u>						
Brake	139	(17)	28	32	0	199
Elsfleth	244	(52)	44	46	43	377
Nordenham	193	(35)	52	47	68	360
Berne	183	(40)	50	57	43	333
Butjadingen	125	(27)	35	48	21	229
Jade	162	(21)	19	29	0	210
Lemwerder	140	(24)	32	29	16	217
Ovelgönne	227	(32)	55	39	24	345
Stadland	191	(27)	68	59	77	395
Summe Freiwillige Feuerwehren	1604	(275)	383	386	292	2668
<u>2854Werkfeuerwehren</u>						
Airbus Aerostructures GmbH	80	(4)	0	0	0	84
Glencore Weser-Metall	39	(2)	0	0	0	41
Norddeutsche Seekabelwerke Nordenham	56	(5)	0	0	0	61
KKU Preussen Elektra	aufgelöst	04.2024				
Summe Werk	175	(11)	0	0	0	186
Gesamtzahl	1779	(286)	383	386	292	2854

##### Aufteilung der Einsätze im Jahr 2024

Stadt / Gemeinde / Werkfeuerweh- r	Entstehungs- brände	Klein- brände	Mittel- brände	Groß- brände	Brände insgesamt	Böswillige Alarmer	Blinde Alarmer	Techn. Hilfeleist.	Sonstige Einsätze	Kranken- transporte
Berne	13	7	6	3	29	4	4	45	6	0
Brake	23	13	10	5	51	0	41	62	0	0
Butjadingen	5	2	4	1	12	0	27	56	0	0
Elsfleth	16	6	4	4	30	0	14	52	9	0
Jade	19	2	3	6	30	0	2	37	1	0
Lemwerder	6	4	4	1	15	0	14	24	4	0
Nordenham	29	12	4	1	46	0	72	158	15	0
Ovelgönne	13	1	2	5	21	0	0	43	8	0
Stadland	7	8	4	4	23	0	7	52	13	0
Freiwillige Feuerwehren insgesamt	131	55	41	30	257	4	181	529	56	0
Werkfeuerweh- ren (Nur Glencore)	46	2	1	0	49	0	0	3	0	0
Insgesamt	177	57	42	30	306	4	181	529	56	0

## Produkt Brandschutz (1.1260.1261)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-471.196,62	-400.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-2.697,00	-2.696	-1.937	-475	-377	-370
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.248,00					
06. privatrechtliche Entgelte	-12.996,46	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-313.239,05	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-801.377,13</b>	<b>-515.396</b>	<b>-254.637</b>	<b>-253.175</b>	<b>-253.077</b>	<b>-253.070</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	416.378,74	427.100	418.400	428.800	439.500	450.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.610.414,78	701.100	525.500	531.000	531.500	531.500
16. Abschreibungen	287.429,60	284.949	287.462	334.996	344.181	358.617
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	367.390,30	332.100	32.100	32.100	32.100	32.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	208.905,31	195.300	199.000	199.000	199.000	199.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.890.518,73</b>	<b>1.940.549</b>	<b>1.462.462</b>	<b>1.525.896</b>	<b>1.546.281</b>	<b>1.571.717</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.089.141,60</b>	<b>1.425.153</b>	<b>1.207.825</b>	<b>1.272.721</b>	<b>1.293.204</b>	<b>1.318.647</b>
22. außerordentliche Erträge	-7.029,20					
23. außerordentliche Aufwendungen	6.763,80					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-265,40</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.088.876,20</b>	<b>1.425.153</b>	<b>1.207.825</b>	<b>1.272.721</b>	<b>1.293.204</b>	<b>1.318.647</b>



## Teilhaushalt Referat 90 Presse- u. Öffentlichkeitsarb. (R90)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	201.278,60	246.800	291.100	298.400	305.800	313.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.550,17	28.500	32.100	32.100	33.800	34.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.678,49	11.400	4.500	4.500	5.500	5.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>233.507,26</b>	<b>286.700</b>	<b>327.700</b>	<b>335.000</b>	<b>345.100</b>	<b>353.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>233.507,26</b>	<b>286.700</b>	<b>327.700</b>	<b>335.000</b>	<b>345.100</b>	<b>353.400</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>233.507,26</b>	<b>286.700</b>	<b>327.700</b>	<b>335.000</b>	<b>345.100</b>	<b>353.400</b>



# ***Teilhaushalt 2***

**2026**



## Teilhaushalt 2

*mit Planabschreibung und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten*

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Erträge 2026 Euro</b>	<b>Aufwendungen 2026 Euro</b>	<b>Zuschuss 2026 Euro</b>	<b>nachrichtlich Zuschuss 2025 Euro</b>
<b><i>Teilhaushalt 2</i></b>	<b><i>-7.430.357</i></b>	<b><i>56.864.503</i></b>	<b><i>49.434.146</i></b>	<b><i>43.450.828</i></b>
Fachdienst 40	-3.249.050	36.026.517	32.777.467	29.332.035
Fachdienst 63	-1.623.600	2.844.251	1.220.651	1.223.782
Fachdienst 65	-453.635	12.858.161	12.404.526	10.914.764
Fachdienst 68	-2.104.072	5.135.574	3.031.502	1.980.247



## Teilhaushalt Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport (FD40)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-470.460,39	-396.700	-720.600	-720.600	-720.600	-720.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-877.880,47	-792.517	-714.950	-399.097	-373.991	-354.945
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.675,60	-8.400	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
06. privatrechtliche Entgelte	-537.202,59	-445.600	-486.600	-487.900	-489.200	-490.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.167.763,40	-1.783.700	-1.308.300	-1.309.300	-1.310.300	-1.311.300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-16.490,30	-9.000	-10.000	-11.000	-12.000	-13.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.079.472,75</b>	<b>-3.435.917</b>	<b>-3.249.050</b>	<b>-2.936.497</b>	<b>-2.914.691</b>	<b>-2.898.945</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.644.839,90	2.786.300	2.841.000	2.908.100	2.977.100	3.047.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.814.870,73	8.894.200	10.313.800	8.133.100	8.064.900	8.126.500
16. Abschreibungen	3.427.826,76	3.265.952	3.325.017	3.337.249	3.427.419	3.368.009
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.139.135,62	2.397.500	2.157.000	2.149.200	1.981.300	1.989.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.454.684,77	15.424.000	17.389.700	18.199.900	19.143.700	19.759.800
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.481.357,78</b>	<b>32.767.952</b>	<b>36.026.517</b>	<b>34.727.549</b>	<b>35.594.419</b>	<b>36.291.609</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.401.885,03</b>	<b>29.332.035</b>	<b>32.777.467</b>	<b>31.791.052</b>	<b>32.679.728</b>	<b>33.392.664</b>
22. außerordentliche Erträge	-872.245,46					
23. außerordentliche Aufwendungen	12.397,33					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-859.848,13</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>27.542.036,90</b>	<b>29.332.035</b>	<b>32.777.467</b>	<b>31.791.052</b>	<b>32.679.728</b>	<b>33.392.664</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2161.4000</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur 21 Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
<b>Produkt</b>	4000 Oberschulen  <b>Leistungen:</b> 4022 Oberschule I Nordenham 4025 Sporthalle OBS I Nordenham 4030 Sporthalle OBS Elsfleth 4031 OBS Lemwerder, Eschhofschule 4032 OBS Berne 4033 OBS Elsfleth 4034 OBS Jade, Europaschule 4035 OBS Rodenkirchen 4036 OBS Am Luisenhof Nordenham
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Wessels, Herr Ahlers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wahrnehmung der Aufgaben eines Schulträgers durch Organisation und Bereitstellung von sächlichen und personellen Ressourcen zur Erreichung der Bildungsziele
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Schulgesetz sowie ergänzende Verordnungen und Erlasse und politische Beschlüsse
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Im Hinblick auf die Einrichtung von Ganztagschulen soll die Verpflegung der Schüler*innen durch Mensen oder Kioske sichergestellt werden.</li> <li>- Aufgrund der Digitalisierung soll in jeder Schule mindestens ein Informatikraum geschaffen werden. Bereits vorhandene Informatikräume sollen technisch auf den neuesten Stand gesetzt und gehalten werden.</li> <li>- Die Klassen werden durch die eigenverantwortliche Anschaffung von digitalen Endgeräten mit diesen ausgestattet. Diese Geräte sollen dann softwarebezogen auf dem aktuellen Stand gehalten werden.</li> <li>- Durch regelmäßige Sanierung der Fachunterrichtsräume und der Ausstattung soll erreicht werden, dass den Schulen Unterrichtsräume zur Verfügung stehen, die in der Regel nicht älter als 20 Jahre sind.</li> <li>- Durch die jährliche Überprüfung der Berechnung zur Ermittlung der Arbeitszeit der Schulsekretariate soll erreicht werden, dass die wöchentliche Arbeitszeit zeitnah angepasst wird.</li> <li>- Unter Berücksichtigung der sich stetig verändernden Schullandschaft und Schulsysteme sollen die Raumprogramme anhand einheitlicher Kriterien weiterentwickelt werden.</li> </ul>

<b>Erläuterungen</b>	<p>4022: OBS 1 Nordenham  - 40.000 € Klassenraumsanierung(Boden/Maler/Decken/Elektro)</p> <p>402201: OBS 1 Nordenham Nebenstelle  - 35.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)  - 300.000 € Aufstockung Sanierung Schulhof</p> <p>4031: OBS Lemwerder  - 10.000 € Bodenbeläge für 2 AUR/FUR</p> <p>4032: OBS Berne  - 18.000 € Bodenbeläge für 2 AUR/FUR  - 12.000 € Malerarbeiten  - 12.000 € Akustikdecken  - 200.000 € Sanierung Naturwissenschaften Teil 2</p> <p>4033: OBS Elsfleth  - 18.000 € Bodenbeläge für jeweils 2 AUR/FUR  - 12.000 € Akustikdecken  - 12.000 € Malerarbeiten AUR</p> <p>4034: OBS Jade, Europaschule  - 36.000 € Klassenraumsanierungen (Boden/Maler/Decken/Elektro)</p> <p>4035: OBS Rodenkirchen  - 36.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)</p> <p>4036: OBS Am Luisenhof Nordenham  - 71.500 € Sanierungen AUR und FUR (Boden/Maler/Decken/Elektro)  - 31.000 € Erneuerung Fenster</p>
----------------------	--

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2161.4000 Oberschulen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schüler Oberschulen							
Europaschule Jade	Anzahl	304	311	342	361	383	401
Elsfleth	Anzahl	318	335	345	368	352	339
Eschhofschule Lemwerder	Anzahl	45	45	45	0	0	107
Berne	Anzahl	289	329	419	444	465	457
Rodenkirchen	Anzahl	326	319	303	326	331	326
1 Nordenham	Anzahl	553	599	614	639	664	710
Am Luisenhof Nordenham	Anzahl	404	430	467	494	511	522
<b>GESAMT Schüler an LK-Schulen</b>	<b>Anzahl</b>	<b>2239</b>	2368	<b>2535</b>	<b>2632</b>	<b>2706</b>	<b>2862</b>
Anzahl LK Schulen	Anzahl	7	7	7	6	6	6
Durchschnitt pro LK-Schule	Anzahl	319	338	362	439	451	477
Zinzendorfschule	Anzahl	129	115	107	108	114	120
Gesamtschüler OBS	Anzahl	2368	2483	2642	2740	2820	2982

## Produkt Oberschulen (1.2161.4000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-236.630,67	-180.939	-202.527	-181.948	-161.413	-160.249
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-160.239,84	-138.600	-177.600	-178.300	-179.000	-179.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.738,36	-23.300	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.016,80	-3.800	-4.300	-4.800	-5.300	-5.800
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-442.625,67</b>	<b>-346.639</b>	<b>-409.427</b>	<b>-390.048</b>	<b>-370.713</b>	<b>-370.749</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	568.231,30	602.600	621.000	636.500	652.600	669.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.014.882,99	3.325.100	3.584.600	2.645.400	2.662.400	2.680.700
16. Abschreibungen	961.452,06	910.254	1.059.236	1.107.697	1.120.834	1.127.326
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.849,95	941.200	1.144.500	1.355.300	1.514.300	1.519.400
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.661.416,30</b>	<b>5.779.154</b>	<b>6.409.336</b>	<b>5.744.897</b>	<b>5.950.134</b>	<b>5.996.426</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.218.790,63</b>	<b>5.432.515</b>	<b>5.999.909</b>	<b>5.354.849</b>	<b>5.579.421</b>	<b>5.625.677</b>
22. außerordentliche Erträge	-321.369,79					
23. außerordentliche Aufwendungen	11.317,33					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-310.052,46</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.908.738,17</b>	<b>5.432.515</b>	<b>5.999.909</b>	<b>5.354.849</b>	<b>5.579.421</b>	<b>5.625.677</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2170.4000</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur 21 Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	217 Gymnasien, Kollegs
<b>Produkt</b>	4000 Gymnasien, Kollegs  <b>Leistungen:</b> 4041 Gymnasium Nordenham 4042 Gymnasium Brake 4043 Gymnasium Lemwerder 4044 Sporthalle Gymnasium Nordenham 4048 Gymn. Private Schulen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Wessels, Herr Ahlers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wahrnehmung der Aufgaben eines Schulträgers durch Organisation und Bereitstellung von sächlichen und personellen Ressourcen zur Erreichung der Bildungsziele
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Schulgesetz sowie ergänzende Verordnungen und Erlasse und politische Beschlüsse
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Im Hinblick auf die Einrichtung von Ganztagschulen soll die Verpflegung der Schüler*innen durch Mensen oder Kioske sichergestellt werden.</li> <li>- Aufgrund der Digitalisierung soll in jeder Schule mindestens ein Informatikraum geschaffen werden. Bereits vorhandene Informatikräume sollen technisch auf den neuesten Stand gesetzt und gehalten werden.</li> <li>- Die Klassen werden durch die eigenverantwortliche Anschaffung von digitalen Endgeräten mit diesen ausgestattet. Diese Geräte sollen dann softwarebezogen auf dem aktuellen Stand gehalten werden.</li> <li>- Durch regelmäßige Sanierung der Fachunterrichtsräume und der Ausstattung soll erreicht werden, dass den Schulen Unterrichtsräume zur Verfügung stehen, die in der Regel nicht älter als 20 Jahre sind.</li> <li>- Durch die jährliche Überprüfung der Berechnung zur Ermittlung der Arbeitszeit der Schulsekretariate soll erreicht werden, dass die wöchentliche Arbeitszeit zeitnah angepasst wird.</li> <li>- Unter Berücksichtigung der sich stetig verändernden Schullandschaft und Schulsysteme sollen die Raumprogramme anhand einheitlicher Kriterien weiterentwickelt werden.</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	4041: Gymnasium Nordenham - 36.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)  4042: Gymnasium Brake - 46.000 € Klassenraumsanierungen

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2170.4000 Gymnasien, Kollegs**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schüler Gymnasien							
Brake (Sek.1)	Anzahl	629	647	669	695	725	724
Brake (Sek.2)	Anzahl	283	278	272	271	255	276
Brake (Gesamt)	Anzahl	912	925	941	966	980	1000
Nordenham (Sek.1)	Anzahl	579	580	588	618	644	657
Nordenham (Sek.2)	Anzahl	227	248	269	264	265	265
Nordenham (Gesamt)	Anzahl	806	828	857	882	909	922
Lemwerder (Sek.1)	Anzahl	307	317	326	342	377	370
<b>Gesamt Schüler an LK-Schulen</b>	<b>Anzahl</b>	<b>2025</b>	2070	<b>2124</b>	<b>2190</b>	<b>2266</b>	<b>2292</b>
Zinzendorf (Sek.1)	Anzahl	102	94	95	99	106	112
Zinzendorf (Sek.2)	Anzahl	70	70	59	43	35	31
2	Anzahl	172	164	154	142	141	143
Jade (nur LK) (Sek.1)	Anzahl	164	175	169	172	184	195
Jade (nur LK) (Sek.2)	Anzahl	60	61	61	70	66	56
Jade (nur LK) (Gesamt)	Anzahl	224	236	230	242	250	251
Gesamt Kinder an Privat-Schulen	Anzahl	396	400	384	384	391	394
Gesamt Sek.1	Anzahl	1781	1813	1847	1926	2036	2058
Gesamt Sek.2	Anzahl	640	657	661	648	621	628
Gesamt Schulkinder	Anzahl	2421	2470	2508	2574	2657	2686

## Produkt Gymnasien, Kollegs (1.2170.4000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-46.302,73	-31.360	-31.215	-26.546	-24.253	-23.725
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-119.715,73	-70.500	-81.600	-81.900	-82.200	-82.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-467,50	-400	-400	-400	-400	-400
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-166.485,96</b>	<b>-102.260</b>	<b>-113.215</b>	<b>-108.846</b>	<b>-106.853</b>	<b>-106.625</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	379.430,32	421.200	436.800	447.700	458.900	470.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.360.582,47	1.349.000	1.463.200	1.379.500	1.342.400	1.348.600
16. Abschreibungen	561.792,44	550.383	602.559	763.966	762.838	660.710
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	424.175,00	587.700	589.200	590.200	441.500	442.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	490.638,23	483.800	665.300	687.500	713.700	714.900
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.216.618,46</b>	<b>3.392.083</b>	<b>3.757.059</b>	<b>3.868.866</b>	<b>3.719.338</b>	<b>3.637.110</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.050.132,50</b>	<b>3.289.823</b>	<b>3.643.844</b>	<b>3.760.020</b>	<b>3.612.485</b>	<b>3.530.485</b>
22. außerordentliche Erträge	-25.457,26					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-25.457,26</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.024.675,24</b>	<b>3.289.823</b>	<b>3.643.844</b>	<b>3.760.020</b>	<b>3.612.485</b>	<b>3.530.485</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2180.4000</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur 21 Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	218 Gesamtschulen
<b>Produkt</b>	4000 Gesamtschulen  <b>Leistung:</b> 4001 IGS Brake
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Wessels, Herr Ahlers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wahrnehmung der Aufgaben eines Schulträgers durch Organisation und Bereitstellung von sächlichen und personellen Ressourcen zur Erreichung der Bildungsziele
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Schulgesetz sowie ergänzende Verordnungen und Erlasse und politische Beschlüsse
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Im Hinblick auf die Einrichtung von Ganztagschulen soll die Verpflegung der Schüler*innen durch Mensen oder Kioske sichergestellt werden.</li> <li>- Aufgrund der Digitalisierung soll in jeder Schule mindestens ein Informatikraum geschaffen werden. Bereits vorhandene Informatikräume sollen technisch auf den neuesten Stand gesetzt und gehalten werden.</li> <li>- Die Klassen werden durch die eigenverantwortliche Anschaffung von digitalen Endgeräten mit diesen ausgestattet. Diese Geräte sollen dann softwarebezogen auf dem aktuellen Stand gehalten werden.</li> <li>- Durch regelmäßige Sanierung der Fachunterrichtsräume und der Ausstattung soll erreicht werden, dass den Schulen Unterrichtsräume zur Verfügung stehen, die in der Regel nicht älter als 20 Jahre sind.</li> <li>- Durch die jährliche Überprüfung der Berechnung zur Ermittlung der Arbeitszeit der Schulsekretariate soll erreicht werden, dass die wöchentliche Arbeitszeit zeitnah angepasst wird.</li> <li>- Unter Berücksichtigung der sich stetig verändernden Schullandschaft und Schulsysteme sollen die Raumprogramme anhand einheitlicher Kriterien weiterentwickelt werden.</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	4001: IGS Brake - 30.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2180.4000 Gesamtschulen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2028	Plan 2028	Plan 2029
Schüler IGS							
Brake	Anzahl	428	481	521	542	556	574

## Produkt Gesamtschulen (1.2180.4000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-68.953,30	-52.837	-50.231	-47.029	-46.412	-45.563
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-551,12		-600	-600	-600	-600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.494,00	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-73.998,42</b>	<b>-53.937</b>	<b>-52.031</b>	<b>-48.929</b>	<b>-48.412</b>	<b>-47.663</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	98.276,43	128.700	138.700	142.200	145.700	149.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.964,60	309.700	325.200	333.800	337.600	340.800
16. Abschreibungen	266.397,11	248.645	237.674	232.634	227.559	217.877
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.164,92	115.800	104.100	106.800	103.000	103.200
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>670.803,06</b>	<b>802.845</b>	<b>805.674</b>	<b>815.434</b>	<b>813.859</b>	<b>811.277</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>596.804,64</b>	<b>748.908</b>	<b>753.643</b>	<b>766.505</b>	<b>765.447</b>	<b>763.614</b>
22. außerordentliche Erträge	-13.933,87					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.933,87</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>582.870,77</b>	<b>748.908</b>	<b>753.643</b>	<b>766.505</b>	<b>765.447</b>	<b>763.614</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2210.4000</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur 22 Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	221 Förderschulen
<b>Produkt</b>	4000 Förderschulen  <b>Leistungen:</b> 4051 Schule am Siel Nordenham 4052 Pestalozzischule Brake 4053 Sporthalle Schule am Siel 4054 Sporthalle Pestalozzischule Brake
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Wessels, Herr Ahlers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wahrnehmung der Aufgaben eines Schulträgers durch Organisation und Bereitstellung von sächlichen und personellen Ressourcen zur Erreichung der Bildungsziele
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Schulgesetz sowie ergänzende Verordnungen und Erlasse und politische Beschlüsse
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Die Verpflegung der Schüler*innen soll durch Mensen oder Kioske sichergestellt werden.</li> <li>- Aufgrund der Digitalisierung soll in jeder Schule mindestens ein Informatikraum geschaffen werden. Bereits vorhandene Informatikräume sollen technisch auf den neuesten Stand gesetzt und gehalten werden.</li> <li>- Die Klassen werden durch die eigenverantwortliche Anschaffung von digitalen Endgeräten mit diesen ausgestattet. Diese Geräte sollen dann softwarebezogen auf dem aktuellen Stand gehalten werden.</li> <li>- Durch regelmäßige Sanierung der Fachunterrichtsräume und der Ausstattung soll erreicht werden, dass den Schulen Unterrichtsräume zur Verfügung stehen, die in der Regel nicht älter als 20 Jahre sind.</li> <li>- Durch die jährliche Überprüfung der Berechnung zur Ermittlung der Arbeitszeit der Schulsekretariate soll erreicht werden, dass die wöchentliche Arbeitszeit zeitnah angepasst wird.</li> <li>- Unter Berücksichtigung der sich stetig verändernden Schullandschaft und Schulsysteme sollen die Raumprogramme anhand einheitlicher Kriterien weiterentwickelt werden.</li> </ul>

<p><b>Erläuterungen</b></p>	<p>Durch die mit Gesetz vom 28.02.2018 erfolgte Neufassung des § 183c Abs. 5 Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) wird ein Übergangszeitraum für die weitere Umsetzung der Inklusion im schulischen Bereich gestaltet. Der Pestalozzischule Brake wird auf Antrag des Schulträgers hin und durch die erfolgte Genehmigung der Niedersächsischen Landesschulbehörde ermöglicht, die Förderschule im Förderschwerpunkt Lernen bis zum 31.07.2028 fortzuführen. Es wurde das sukzessive Auslaufen des Förderschwerpunktes Lernen beschlossen. Die Pestalozzischule wird daher zukünftig den Förderschwerpunkt Sprache beschulen.</p> <p>An der Schule Am Siel läuft der Förderschwerpunkt Lernen durch keine weitere Aufnahme von Schülerinnen und Schülern in den Jahrgang 5 aus. Die Schule ist um den Förderschulzweig Emotionale-Soziale-Entwicklung erweitert worden.</p> <p>4051: Schule am Siel Nordenham - 45.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)</p> <p>4052: Pestalozzischule Brake - 40.000 € Klassenraumsanierung (Boden/Maler/Decken/Elektro)</p> <p>4053: Sporthalle Schule am Siel - 490.000 € Sanierung Dachfläche (Bereich Umkleide)</p>
-----------------------------	---

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2210.4000 Förderschulen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schüler Förderschulen							
Pestalozzischule Brake Sprache (Prim.)	Anzahl	66	66	66	66	66	66
Pestalozzischule Brake Lernen (Sek.1)	Anzahl	68	87	86	80	67	
Pestalozzischule Brake (Gesamt)	Anzahl	137	153	152	142	133	66
Schule Am Siel Nordenham Lernen (Sek.1)	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Schule Am Siel Nordenham Geistig (Prim.-Sek.)	Anzahl	93	93	92	81	90	89
Schule Am Siel Nordenham Emotional-Sozial (Prim.)	Anzahl	31	31	31	37	45	50
Schule Am Siel Nordenham (Gesamt)	Anzahl	124	124	123	108	135	139
<b>GESAMT Kinder an LK Schulen</b>	<b>Anzahl</b>	<b>258</b>	<b>277</b>	<b>275</b>	<b>250</b>	<b>268</b>	<b>205</b>
Paddstockschule Ovelgönne (Prim.)	Anzahl	11	10	12	14	15	16
Paddstockschule Ovelgönne/Brake (Sek.)	Anzahl	53	55	54	55	56	57
Paddstockschule Ovelgönne-Brake (Gesamt)	Anzahl	64	65	66	69	71	73
Lebenshilfe Brake Geistig (Prim.-Sek.)	Anzahl	49	49	49	49	49	49
Gesamtkinder an Nicht-LK--Schulen	Anzahl	113	114	115	118	120	122
Schüler GESAMT	Anzahl	371	391	390	368	388	327

## Produkt Förderschulen (1.2210.4000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-30.390,09	-22.295	-16.447	-13.690	-12.991	-12.996
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-31.182,66	-31.600	-32.700	-32.900	-33.100	-33.300
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.721,08	-15.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-964,50	-800	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-124.258,33</b>	<b>-69.695</b>	<b>-85.147</b>	<b>-82.790</b>	<b>-82.491</b>	<b>-82.896</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	163.672,01	167.400	174.700	179.200	183.700	188.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	931.583,36	983.800	1.416.400	692.700	700.000	704.100
16. Abschreibungen	161.634,87	162.235	154.405	148.740	145.003	144.682
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	36.888,75	30.400	35.600	36.000	36.400	36.800
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.293.778,99</b>	<b>1.343.835</b>	<b>1.781.105</b>	<b>1.056.640</b>	<b>1.065.103</b>	<b>1.073.782</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.169.520,66</b>	<b>1.274.140</b>	<b>1.695.958</b>	<b>973.850</b>	<b>982.612</b>	<b>990.886</b>
22. außerordentliche Erträge	-281.170,19					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-281.170,19</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>888.350,47</b>	<b>1.274.140</b>	<b>1.695.958</b>	<b>973.850</b>	<b>982.612</b>	<b>990.886</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2310.4000</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur 23 Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	2310 Berufliche Schulen
<b>Produkt</b>	4000 Berufliche Schulen  <b>Leistungen:</b> 4062 Berufsbildende Schulen 4064 Kreis-Sporthalle 4065 Maritimer Campus
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Wessels, Herr Ahlers
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wahrnehmung der Aufgaben eines Schulträgers durch Organisation und Bereitstellung von sächlichen und personellen Ressourcen zur Erreichung der Bildungsziele
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. Schulgesetz sowie ergänzende Verordnungen, politische Beschlüsse, Vereinbarungen
<b>Zielbeschreibung</b>	- Erreichen der Bildungsziele und einer möglichst standortnahen Ausbildung
<b>Erläuterungen</b>	Die Verpflegung der Schüler*innen soll durch Mensen oder Kioske sichergestellt werden. Die Mittagsverpflegung soll wieder weiter ausgebaut werden. Die Berufsbildenden Schulen des Landkreises Wesermarsch verteilen sich auf vier Standorte. Neben der Fachstufenausbildung und der Werkstatt für Behinderte, die in Teilzeit beschult werden, bildet die Schule die Schülerinnen und Schüler in folgenden Schulzweigen in Vollzeit aus: Berufsvorbereitungsjahr, Berufseinstiegsklassen, 1-1,5- und 2-jährige Berufsfachschule, Fachschule, Fachoberschule, Berufliches Gymnasium Mittelfristig soll der Standort Nordenham nach Brake verlagert werden.  406210: BBS Nordenham - 45.000 € Klassenraumsanierungen (Boden/Maler/Decken/Elektro) - 300.000 € Installation einer Wärmepumpe

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2310.4000 Berufliche Schulen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	<b>Plan 2026</b>	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schüler BBS							
Nordenham	Anzahl	293	291	<b>292</b>	293	294	295
Brake	Anzahl	1259	1304	<b>1306</b>	1308	1310	1312
Elsfleth	Anzahl	402	424	<b>425</b>	426	427	428
<b>Gesamt Schülerzahl</b>	<b>Anzahl</b>	<b>1954</b>	2019	<b>2023</b>	<b>2028</b>	<b>2033</b>	<b>1035</b>

## Produkt Berufliche Schulen (1.2310.4000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-107.352,20	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-483.061,68	-429.008	-387.726	-104.042	-104.040	-103.977
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-234,50					
06. privatrechtliche Entgelte	-225.463,64	-204.800	-194.000	-194.100	-194.200	-194.300
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-358.156,12	-166.000	-216.000	-217.000	-218.000	-219.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.622,50	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.179.890,64</b>	<b>-892.208</b>	<b>-890.226</b>	<b>-607.742</b>	<b>-608.940</b>	<b>-610.077</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	346.641,32	452.300	446.300	457.200	468.400	479.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.874.053,84	2.262.300	2.599.600	2.439.500	2.364.200	2.379.400
16. Abschreibungen	1.327.921,67	1.131.918	1.077.989	862.681	941.372	990.627
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	440.602,00	500.300	500.300	500.300	500.300	500.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	189.511,89	218.500	193.300	198.500	246.100	247.700
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.178.730,72</b>	<b>4.565.318</b>	<b>4.817.489</b>	<b>4.458.181</b>	<b>4.520.372</b>	<b>4.597.827</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.998.840,08</b>	<b>3.673.110</b>	<b>3.927.263</b>	<b>3.850.439</b>	<b>3.911.432</b>	<b>3.987.750</b>
22. außerordentliche Erträge	-230.314,35					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-230.314,35</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.768.525,73</b>	<b>3.673.110</b>	<b>3.927.263</b>	<b>3.850.439</b>	<b>3.911.432</b>	<b>3.987.750</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.2410.4071</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>2      Schule, Kultur und Sport</b> <b>24      Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	241    Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	4071   Schülerbeförderung
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Bruchhausen, Frau Stolorz, Frau Zimmermann
<b>Kurzbeschreibung</b>	Planung, Regelung und Organisation der Schülerbeförderung für die anspruchsberechtigten Schüler(innen) der allgemein- und berufsbildenden Schulen durch ÖPNV, Einzelerstattung, Freistellungsverkehr und Beförderung behinderter Menschen
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Nds. Schulgesetz, Politische Beschlüsse, Satzung über die Schülerbeförderung - Verträge, Rechtsprechung, Personenbeförderungsgesetz
<b>Zielbeschreibung</b>	- Durch die Errichtung, Überprüfung und ggf. den Abbau von Haltestellen soll die Sicherheit des Schulweges verbessert werden und eine optimale Infrastruktur geschaffen werden. - Durch die Verringerung von Taxitouren und der Einbindung in den ÖPNV soll die Wirtschaftlichkeit der Schülerbeförderung verbessert werden. - Die Sicherheit des Schulweges soll in Zusammenarbeit mit den Eltern, Kindern, Schulvertretungen, der Polizei sowie den Städten und Gemeinden verbessert werden. - Die Gewalt in den Bussen soll durch enge Zusammenarbeit mit den Busunternehmen und durch schnelle Verwarnung bzw. Ausschluss von der Schülerbeförderung vermieden werden. - Die Fahrzeiten und Fahrtrouten der Schulbusse sollen stetig optimiert werden. Hierzu unterstützt der Landkreis die Busunternehmen bei der Personalfindung in einem gemeinsamen Programm.
<b>Erläuterungen</b>	Beförderung der Schüler durch den ÖPNV, Freistellungsverkehr und Erstattungen im Rahmen der Schülerbeförderungssatzung vom 14.03.2016. Die Neuvergabe des Linienbündels Süd ist zum 01.08.2018 erfolgt. Die Neuvergabe des Linienbündels Nord ist zum 01.08.2019 erfolgt.

**Teil-Ergebnishaushalt FD40 Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport**  
**Produkt 1.2410.4071 Schülerbeförderung**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>Schüler nach Beförderungsart/-anspruch</b>							
Öffentlicher Personennahverkehr	Anzahl	3371	3361	3351	3341	3331	3321
Freistellungsverkehr / Individualverkehr	Anzahl	518	536	552	569	573	584
Kostenerstattung	Anzahl	40	51	42	65	68	70
<b>Gesamt</b>	<b>Anzahl</b>	<b>3929</b>	3948	<b>3945</b>	<b>3975</b>	<b>4005</b>	<b>3975</b>

## Produkt Schülerbeförderung (1.2410.4071)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			-380.000	-380.000	-380.000	-380.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-870,00	-684	-499	-327	-327	-327
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.760,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.336.462,25	-1.446.300	-932.300	-932.300	-932.300	-932.300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.341.092,25</b>	<b>-1.449.984</b>	<b>-1.315.799</b>	<b>-1.315.627</b>	<b>-1.315.627</b>	<b>-1.315.627</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	191.189,15	207.500	221.100	225.600	230.300	235.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.486,49	66.500	58.500	58.600	59.700	59.800
16. Abschreibungen	20.535,29	22.962	24.536	27.374	29.871	32.516
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	18.161,01	50.400	22.400	20.000	20.000	20.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.721.824,37	11.603.100	12.808.200	13.388.400	14.041.300	14.583.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.996.196,31</b>	<b>11.950.462</b>	<b>13.134.736</b>	<b>13.719.974</b>	<b>14.381.171</b>	<b>14.930.916</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.655.104,06</b>	<b>10.500.478</b>	<b>11.818.937</b>	<b>12.404.347</b>	<b>13.065.544</b>	<b>13.615.289</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>10.655.104,06</b>	<b>10.500.478</b>	<b>11.818.937</b>	<b>12.404.347</b>	<b>13.065.544</b>	<b>13.615.289</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 63 Bauaufsicht (FD63)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-201.896,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-2.500,00	-2.500	-2.500	-2.083		
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.879.270,94	-1.321.500	-1.521.500	-1.521.500	-1.521.500	-1.521.500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.829,00	-89.000	-89.500	-89.500	-89.500	-89.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-18.457,00	-5.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.190.952,94</b>	<b>-1.418.100</b>	<b>-1.623.600</b>	<b>-1.623.183</b>	<b>-1.621.100</b>	<b>-1.621.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.409.244,20	1.707.500	1.885.600	1.929.800	1.975.000	2.021.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	853.943,56	821.700	848.700	848.700	848.700	848.700
16. Abschreibungen	22.263,12	21.482	26.251	20.332	9.539	7.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.366,13	81.200	73.700	73.700	73.700	73.700
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.342.817,01</b>	<b>2.641.882</b>	<b>2.844.251</b>	<b>2.882.532</b>	<b>2.916.939</b>	<b>2.960.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>151.864,07</b>	<b>1.223.782</b>	<b>1.220.651</b>	<b>1.259.349</b>	<b>1.295.839</b>	<b>1.339.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>151.864,07</b>	<b>1.223.782</b>	<b>1.220.651</b>	<b>1.259.349</b>	<b>1.295.839</b>	<b>1.339.600</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 65 Liegenschaften (FD65)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-207.647,12	-286.848	-306.835	-357.499	-370.737	-378.371
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.597,40	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
06. privatrechtliche Entgelte	-145.484,44	-133.500	-110.600	-111.100	-116.100	-116.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-223.598,32	-17.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-594.327,28</b>	<b>-455.548</b>	<b>-453.635</b>	<b>-504.799</b>	<b>-523.037</b>	<b>-530.671</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.517.065,98	5.113.800	5.339.300	5.472.300	5.608.700	5.748.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.752.597,76	3.711.000	4.692.100	4.403.300	4.516.300	4.476.300
16. Abschreibungen	1.728.674,56	2.025.812	2.257.061	2.609.737	2.868.280	3.200.067
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	572.068,01	519.700	569.700	569.700	569.700	569.700
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.570.406,31</b>	<b>11.370.312</b>	<b>12.858.161</b>	<b>13.055.037</b>	<b>13.562.980</b>	<b>13.994.567</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.976.079,03</b>	<b>10.914.764</b>	<b>12.404.526</b>	<b>12.550.238</b>	<b>13.039.943</b>	<b>13.463.896</b>
22. außerordentliche Erträge	-368.950,68					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-368.950,68</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>9.607.128,35</b>	<b>10.914.764</b>	<b>12.404.526</b>	<b>12.550.238</b>	<b>13.039.943</b>	<b>13.463.896</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.1110.6011</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1      Zentrale Verwaltung</b> <b>11      Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	111      Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	6011      Gebäudeverwaltung und -betrieb
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Oberschelp
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Der Landkreis ist Eigentümer, Vermieter oder Verpächter von</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 17 Schulen mit 2 Nebengebäuden</li> <li>- 4 Sporthallen</li> <li>- 3 Verwaltungsgebäuden mit 6 Neben- oder Außenstellen</li> <li>- 8 sonstigen Gebäuden bzw. Objekten (Großtagespflegestelle (im ehemaligen Hausmeisterhaus Brake), FTZ, Moorseer Mühle mit allen Nebengebäuden, Sammelunterkunft), Aktenlagerraum, Hebammenpraxis)</li> <li>- derzeit 215 Schülerwartehäuschen</li> </ul> <p>Angemietet oder gepachtet sind folgende Liegenschaften:  Brake Rönnelstraße 11 (Sozialpsychiatrischer Dienst und Pflegestützpunkt), Brake Postplatz 1 (RPA), Brake Nordstraße 2 (HÄD), Brake Breite Straße 65 (Hebammenpraxis), Brake Breite Straße 156 (Lagerraum), Brake Hinter der Rönnel 1, Nordenham, Ilsestraße 15 (MVZ)</p> <p>Die Liegenschaften sollen unter Berücksichtigung baurechtlicher Normen dem Stand der Technik und den aktuellen Bedürfnissen der Nutzer angepasst werden (z. B. Inklusion, Schulzusammenlegungen, Ausweitung Büroflächen etc.), soweit dies tatsächlich und rechtlich erforderlich ist und Ressourcen zur Verfügung gestellt werden.</p> <p>Das Leistungsspektrum umfasst für die kreiseigenen Liegenschaften die Gebäudeverwaltung und den Betrieb sowie im Falle von Baumaßnahmen (Neu-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen von Gebäuden und Nebenanlagen) über alle Leistungsphasen der HOAI einschließlich Projektsteuerung und Wahrnehmung der Bauherrenfunktion</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung des technischen, infrastrukturellen und kaufmännischen Gebäudebetriebes</li> <li>- Anpassung an den Stand der Technik</li> <li>- Baurechtliche Vorgaben</li> <li>- Anpassung an die Nutzungen bzw. Nutzer/innen</li> <li>- Sicherstellung von Vermögenserhalt, Instandhaltung sowie Bewirtschaftung</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Installation eines technischen, infrastrukturellen und kaufmännischen Gebäudemanagements, das zukunftsgerichtet die notwendigen Maßnahmen planen kann</li> <li>- Frühzeitige Planung und Absicherung der notwendigen finanziellen Mittel</li> <li>- Flexible Anpassung der Liegenschaften an geänderte Rahmenbedingungen (z. B. Schulentwicklungsplan)</li> <li>- Reduzierung der Gasverbräuche pro m<sup>2</sup> beheizte Fläche durch energetische Sanierung der Gebäude</li> </ul>

**Teil-Ergebnishaushalt FD65 Fachdienst 65 Liegenschaften**  
**Produkt 1.1110.6011 Gebäudeverwaltung u. -betrieb**

<b>Kennzahl(en):</b>	<b>Einheit</b>	Ansatz 2024	Plan 2025	<b>Plan 2026</b>	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anzahl der wesentlichen Gebäude	Anzahl	38	39	<b>40</b>	40	40	40
davon kreiseigene Gebäude	Anzahl	31	32	<b>32</b>	32	32	32
davon angemietete Gebäude	Anzahl	7	8	<b>8</b>	8	8	8
Gepachtete Flächen	Anzahl	54	57	<b>56</b>	56	56	56
Verpachtete Flächen und Gebäude	Anzahl	6	13	<b>16</b>	16	16	16
Ständige Mitnutzer (Nutzungsverträge)	Anzahl	5	5	<b>5</b>	5	5	5
Mieten / Pachten SK423100	TEuro	215	200	<b>200</b>	200	200	200
Gesamte Bruttogrundfläche (eigene Gebäude)	m²	164.638	165.354	<b>164.473</b>			
Gesamte Nettonutzfläche (eigene Gebäude)	m²	148.648	149.408	<b>149.117</b>			
Gesamte beheizte Fläche (eigene Gebäude)	m²	128.368	128.947	<b>128.435</b>			
Gesamtsumme Ergebnishaushalt (wesentliche Planzahlen aus MIFRI)	TEuro	6.385	8.334	<b>10.165</b>			
Bauunterhaltung 1 - Regelaufgaben einschl. Wartung und Außenanlagenpflege SK421100	TEuro	2.057	2.301	<b>2.418</b>	2.459	2.479	2.485
Bauunterhaltung 2 - Erhaltungsaufwendungen (konsumtive Maßnahmen) SK421100	TEuro	1.400	2.420	<b>3.293</b>	722	732	681
Summe Bewirtschaftung	TEuro	2.927	3.613	<b>4.453</b>	4750	4820	4903
Energie und Verbräuche SK424110, 424120 und 424130	TEuro	1.580	1.890	<b>2.411</b>	2.647	2.703	2.723
Reinigung einschl. Winterdienst SK424150	TEuro	1.071	1.198	<b>1.441</b>	1.486	1.493	1.517
Verbrauch Energie gesamt	kWh / a	14.500.000	12.500.000	<b>12.500.000</b>			
davon Verbrauch Gas	kWh / a	12.500.000	10.500.000	<b>10.500.000</b>			
davon Verbrauch Strom	kWh / a	2.000.000	2.000.000	<b>2.000.000</b>			
Verbrauch Wasser	m³ / a	11.000	13.500	<b>14.000</b>			
Mitarbeiter für d. Aufgabengebiet (zentrale Verwaltung) einschl. FDL	VZ	7,9	7	<b>7</b>	7	7	7
Mitarbeiter für d. Aufgabengebiet (zentral technische Mitarbeiter)	VZ	6	8	<b>8</b>	8	8	8
Mitarbeiter für d. Aufgabengebiet (zentral, Zeichenbüro)	TZ	1	1	<b>1</b>	1	1	1
Mitarbeiter für. d. Aufgabengebiet (dezentral, Hausmeister und Werkstattassistenten)	VZ	19	17	<b>17</b>	17	17	17
Mitarbeiter fürs Aufgabengebiet (dezentral, Reinigungskräfte, <b>ohne</b> Objektleitung)	Anzahl	76	76	<b>76</b>	76	76	76

## Produkt Gebäudeverwaltung u. -betrieb (1.1110.6011)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-79.383,00	-126.927	-112.215	-112.215	-112.214	-112.215
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-100.035,22	-108.000	-85.100	-85.600	-90.600	-90.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.200,00	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-183.618,22</b>	<b>-239.127</b>	<b>-201.515</b>	<b>-202.015</b>	<b>-207.014</b>	<b>-207.015</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.388.738,14	3.880.100	4.097.700	4.199.800	4.304.400	4.411.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.685.110,91	1.492.000	2.268.600	1.879.800	1.892.800	1.852.800
16. Abschreibungen	470.435,32	514.872	560.283	562.702	615.004	693.820
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.774,69	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.565.059,06</b>	<b>5.896.172</b>	<b>6.935.783</b>	<b>6.651.502</b>	<b>6.821.404</b>	<b>6.967.520</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.381.440,84</b>	<b>5.657.045</b>	<b>6.734.268</b>	<b>6.449.487</b>	<b>6.614.390</b>	<b>6.760.505</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.381.440,84</b>	<b>5.657.045</b>	<b>6.734.268</b>	<b>6.449.487</b>	<b>6.614.390</b>	<b>6.760.505</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5420.6016</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5 Gestaltung der Umwelt</b> <b>54 Verkehrsflächen und -anlagen</b>
<b>Produktgruppe</b>	542 Kreisstraßen
<b>Produkt</b>	6016 Straßen und Radwege
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Oberschelp
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>1) Wahrnehmung der Aufgaben (bauliche Unterhaltung, Sanierung, Ausbau, Neubau, Sondernutzung, vertragliche Regelungen, Grundstücksverwaltung) des Trägers der Straßenbaulast für rechnerisch 235 bzw. 238,5 km Kreisstraßen und 93,14 km** Radwege an Kreisstraßen.</p> <p>Die technische Verwaltung wird durch die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr, Geschäftsbereich Oldenburg (NLStBV), wahrgenommen (Vereinbarung zur Übertragung von Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben an Kreisstraßen vom 20./25.10.1999). Die Kosten hierfür werden jährlich mit dem Land abgerechnet.</p> <p>Die technische Verwaltung der 11 km Kreisstraßen im Stadtgebiet Nordenham wird auf Basis einer Vereinbarung von der Stadt Nordenham wahrgenommen.</p> <p>2) Wahrnehmung der Aufgaben der Anhörungs- und Planfeststellungsbehörde für Gemeinde-, Kreis- und Landesstraßen sowie - in bestimmten Fällen - auch für Bundesstraßen unter den Voraussetzungen des § 38 Abs. 5 NStrG; soweit nicht an den Fachdienst 63 abgegeben.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Zu 1) § 43 NStrG Zu 2) § 38 Abs. 5 NStrG
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Die bestimmungsgemäße Nutzung und Verkehrssicherheit auf den Verkehrsflächen und deren Nebenanlagen jederzeit zu gewährleisten (Grundlage: § 9 NStrG).</li> <li>- Straßen und Radwege so zu bewirtschaften, dass das in ihnen gebundene Vermögen des Landkreises langfristig erhalten bleibt.</li> <li>- Zur Verbesserung der Bedingungen des Fahrradverkehrs, insbesondere zur Erhöhung der Sicherheit der Schulwege, unter der Voraussetzung einer Förderung nach dem Niedersächsischen Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (NGVFG) neue Radwege an Kreisstraßen zu bauen. Es wird daher als ein längerfristiges Ziel angesehen, die Differenz zwischen den Straßenkilometern zu den Radweglängen zu minimieren.</li> <li>- Langfristig sollten sich die verfügbaren Mittel für die Kreisstraßen an den Abschreibungsbeträgen orientieren, damit der Werteverzehr bei den Kreisstraßen vermieden werden kann.</li> </ul>

<b>Erläuterungen</b>	<p>*Die Gesamtlänge der Kreisstraßen in der Betreuung der NLStBV beträgt 228 km. Dazu kommen die 11 km Kreisstraßen in der Ortsdurchfahrt Nordenham, die der Betreuung der Stadt Nordenham unterliegen - Gesamtlänge 239 km (geographisch). Auf Grund der Tatsache, dass die K188 im Bereich der "Martin-Pauls-Straße/Lange Straße" auf einer Länge von 4,025 km vierspurig ausgebaut ist, wird anstelle des Faktors 1,0 der Faktor 1,5 zugrunde gelegt, sodass die Länge der Ortsdurchfahrten in Nordenham rechnerisch insgesamt 13,170 km beträgt.</p> <p>** Bei den rechnerischen 93,14 km Radwegen an Kreisstraßen sind ca. 78,14 km einseitig und ca. 7,5 km zweiseitig (in Ortsdurchfahrten: rechnerisch 2 x ca. 7,5 km = 15 km Länge).</p>
----------------------	---

**Teil-Ergebnishaushalt FD65 Fachdienst 65 Liegenschaften**  
**Produkt 1.5420.6016 Straßen und Radwege**

<b>Kennzahlen:</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
Gesamtlänge der Kreisstraßen im Kreisgebiet	KM	238,52	238,52	<b>238,52</b>	238,52	238,52	238,52
Mehrjahresplanung, alle [investiv] *1)	TEuro	3.895	9.545	<b>9.580</b>	8.610 <sup>*1)</sup>	4.640 <sup>*1)</sup>	4.300 <sup>*1)</sup>
Einzelmaßnahme K181 Sanierung [investiv]	TEuro		650	<b>150</b>			
Einzelmaßnahme K211 Sanierung [investiv]	TEuro				1.350		
Einzelmaßnahme K213 Brücke [investiv] (geändert)	TEuro	0	780	<b>2.700</b>	2.700		
Einzelmaßnahme K330 Sanierung [investiv]	TEuro	30	2.500	<b>1.500</b>	<sup>*1)</sup>		
Einzelmaßnahme K197 Sanierung [investiv]	TEuro		115	<b>1.500</b>	1.000	1.000	500
Sammelmaßnahme PSP 5.000754.500 [investiv]	TEuro	2.470	3.580	<b>3.730</b>	3.560	3.640	3.800
Finanzmittelbedarf Straßenunterhaltung UI (konsumtiv)	TEuro	2.000	2.100	<b>2.300</b>	2.400	2.500	2.500
Gesamtlänge der Radwege im Kreisgebiet IST	KM	89,598	93,14	<b>93,14</b>	93,14	93,14	93,14
Neubau Radweg an der K200 (Brake, Stadland)	KM	>	>				
Neubau Radweg an der K213 (Elsfleth / Nordermoor) - <i>Baudurchführung</i> -	KM	>	3,542	<b>0</b>			
Neubau Radweg an der K323 (Butjadingen / Tossens) - <i>Planung</i> -	KM	> (Verz.)	> (Verz.)	> (Verz.)			
Neubau Radweg an der K203 (Ovelgönne / Colmar) - <i>Planung</i> -	KM	> (Verz.)	> (Verz.)	> (Verz.)			
Mitarbeiter f.d. Aufgabenerledigung (zentral)	VZA	1,05	1,05	<b>1,05</b>	1,05	1,05	1,05
Mitarbeiter für die Aufgabenerledigung (dezentral, Straßenwärter)	Anzahl	15	17	<b>15 +1TZ</b>	15 +1TZ	15 +1TZ	15 +1TZ
Kosten Straßenunterhaltung (UI) pro KM Kreis- straße [Formel= UI-Mittel /J. Gesamtlänge] *2)	Euro/ km	8.385	8.804	<b>9.223</b>	n.u. <sup>*4)</sup>	n.u. <sup>*4)</sup>	n.u. <sup>*4)</sup>

## Produkt Straßen und Radwege (1.5420.6016)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-128.264,12	-159.921	-194.620	-245.284	-258.523	-266.156
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.597,40	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
06. privatrechtliche Entgelte	-45.449,22	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-219.398,32	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-410.709,06</b>	<b>-216.421</b>	<b>-252.120</b>	<b>-302.784</b>	<b>-316.023</b>	<b>-323.656</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.128.327,84	1.233.700	1.241.600	1.272.500	1.304.300	1.336.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067.486,85	2.219.000	2.423.500	2.523.500	2.623.500	2.623.500
16. Abschreibungen	1.258.239,24	1.510.940	1.696.778	2.047.035	2.253.276	2.506.247
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	551.293,32	510.500	560.500	560.500	560.500	560.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.005.347,25</b>	<b>5.474.140</b>	<b>5.922.378</b>	<b>6.403.535</b>	<b>6.741.576</b>	<b>7.027.047</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.594.638,19</b>	<b>5.257.719</b>	<b>5.670.258</b>	<b>6.100.751</b>	<b>6.425.553</b>	<b>6.703.391</b>
22. außerordentliche Erträge	-368.950,68					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-368.950,68</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.225.687,51</b>	<b>5.257.719</b>	<b>5.670.258</b>	<b>6.100.751</b>	<b>6.425.553</b>	<b>6.703.391</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 68 Umwelt (FD68)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-159.612,07	-999.300	-942.000	-949.600	-555.900	-200.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-15.880,14	-15.403	-31.972	-56.181	-79.940	-77.380
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-467.582,76	-350.500	-365.000	-365.000	-365.000	-365.000
06. privatrechtliche Entgelte	-2.210.348,02	-900.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-341.802,04	-412.700	-455.400	-455.400	-455.400	-455.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-10.640,00	-8.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.205.865,03</b>	<b>-2.686.603</b>	<b>-2.104.072</b>	<b>-2.135.881</b>	<b>-1.765.940</b>	<b>-1.407.480</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.355.602,33	2.650.500	2.727.500	2.792.300	2.858.900	2.927.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	895.851,43	1.688.900	1.991.300	1.534.000	1.537.100	953.400
16. Abschreibungen	37.538,55	70.050	46.374	91.719	140.521	137.424
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.080.441,96	70.400	46.500	46.500	44.500	32.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	102.465,27	187.000	323.900	174.600	174.800	175.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.471.899,54</b>	<b>4.666.850</b>	<b>5.135.574</b>	<b>4.639.119</b>	<b>4.755.821</b>	<b>4.225.124</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.266.034,51</b>	<b>1.980.247</b>	<b>3.031.502</b>	<b>2.503.238</b>	<b>2.989.881</b>	<b>2.817.644</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	1.980,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.980,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.268.014,51</b>	<b>1.980.247</b>	<b>3.031.502</b>	<b>2.503.238</b>	<b>2.989.881</b>	<b>2.817.644</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5540.5542</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5 Gestaltung der Umwelt 55 Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	554 Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Produkt</b>	5542 Flächenagentur
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Willers
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Kompensationsflächen für Vorhaben der Städte und Gemeinden des Landkreises sowie für Vorhaben Dritter zur Optimierung der zeitnahen Umsetzung von Vorhaben im Einklang mit naturschutzfachlichen, raumordnerischen und agrarstrukturellen Belangen</li> <li>- Durchführung einer Ist-Analyse, Entwicklung von Naturschutzzielen, Bilanzierung des Aufwertungspotenzials sowie die Umsetzung der Herrichtungsplanung</li> <li>- Management und Sicherstellung der dauerhaften Bewirtschaftung und der Maßnahmen an die naturschutzfachlichen Anforderungen</li> <li>- Vertragsabschlüsse zur Übernahme von Ausgleichsverpflichtungen sowie Hilfestellung bei Vertragsabschlüssen zwischen Vorhabenträgern und Eigentümern bzw. Bewirtschaftern bei Großprojekten</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit zur Darstellung der Flächenagentur</li> <li>- Abwicklung von Förderprojekten: WRRRL, Leader, Bingo-Lotto</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bundesnaturschutzgesetz</li> <li>- Baugesetzbuch</li> <li>- Niedersächsisches Naturschutzgesetz</li> <li>- Regionaler Raumordnungsplan, Landschaftsrahmenplan, Landschaftspläne</li> <li>- Rahmenvereinbarung</li> <li>- Privatrechtliche Verträge</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	Entwicklung von Natur und Landschaft gemäß Landschaftsrahmenplan unter Berücksichtigung einer Optimierung von Mittelverwendungen im Hinblick auf den naturschutzfachlichen Effekt und einer Zusammenführung von Kompensationsmaßnahmen mit Anforderungen an die Wasserrahmenrichtlinie und die Verbesserung des Erhaltungszustandes in den Natura 2000-Gebieten

## Produkt Flächenagentur (1.5540.5542)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-12.400,00	-12.276	-12.161	-11.372	-10.190	-9.133
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-2.210.174,02	-900.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.222.574,02</b>	<b>-912.276</b>	<b>-312.161</b>	<b>-311.372</b>	<b>-310.190</b>	<b>-309.133</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	112.414,32	127.500	125.000	128.100	131.200	134.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.980,48	118.200	118.900	118.900	118.900	118.900
16. Abschreibungen	13.893,22	12.365	13.798	13.011	11.827	10.754
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.008.053,96					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.252,04	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.220.594,02</b>	<b>272.065</b>	<b>271.698</b>	<b>274.011</b>	<b>275.927</b>	<b>278.154</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.980,00</b>	<b>-640.211</b>	<b>-40.463</b>	<b>-37.361</b>	<b>-34.263</b>	<b>-30.979</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	1.980,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.980,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-640.211</b>	<b>-40.463</b>	<b>-37.361</b>	<b>-34.263</b>	<b>-30.979</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.961,43	79.675	84.429			
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>52.961,43</b>	<b>79.675</b>	<b>84.429</b>			
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>52.961,43</b>	<b>-560.536</b>	<b>43.966</b>	<b>-37.361</b>	<b>-34.263</b>	<b>-30.979</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.5540.6813</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5 Gestaltung der Umwelt</b> <b>55 Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	554 Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Produkt</b>	6813 Naturschutz und Landschaftspflege, Geografisches Informationssystem
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Addicks
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Maßnahmen zum Schutz, zur Pflege und zur Entwicklung von Natur und Landschaft durchführen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verfahren zur Unterschutzstellung von Naturschutzgebieten, Landschaftsschutzgebieten und Naturdenkmalen</li> <li>- Sicherung der Natura 2000-Gebiete sowie Maßnahmenplanung</li> <li>- Betreuung der Schutzgebiete</li> <li>- Organisation und Betreuung der Landschaftswacht</li> <li>- Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen planen und umsetzen</li> <li>- Artenhilfsprogramme planen und umsetzen</li> <li>- Fachaufsicht über Förderprogramme</li> <li>- Verträglichkeitsprüfungen durchführen</li> <li>- Stellungnahmen zu Verfahren der Raumordnung und Landesplanung, zur Bauleitplanung, zu BIMSCH-Verfahren, zu artenschutzrechtlichen Fragen und allen Zulassungsverfahren erarbeiten</li> <li>- Zulassungsverfahren für Bodenabbau (Klei, Torf, Sand) durchführen, Überwachen der Abbauverfahren</li> <li>- Führung des Kompensationskatasters</li> <li>- Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung von Freistellungen, Ausnahmen und Befreiungen</li> <li>- Überwachung des internationalen Artenschutzes</li> <li>- Durchführen von Aufgaben der Unteren Waldbehörde (Aufforstungsgenehmigungen, Waldumwandlungen)</li> <li>- Einführung und Betreuung eines Geografischen Informationssystems für die Kreisverwaltung und Kommunen der Wesermarsch</li> <li>- Beratung von Antragstellern, Planungsbüros und Bürgern</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bundesnaturschutzgesetz, Niedersächsisches Naturschutzgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Bundeswaldgesetz, Niedersächsisches Gesetz über den Wald und die Landschaftsordnung, Washingtoner Artenschutzübereinkommen mit allen entsprechenden EU-Verordnungen im Artenschutz, EU-Verordnungen (Flora-Fauna-Habitat-Richtlinie, Vogelschutzrichtlinie), Gesetz über die Umweltverträglichkeit, Niedersächsisches Gesetz über die Umweltverträglichkeit, Umweltinformationsgesetz, Niedersächsisches Umweltinformationsgesetz

<b>Zielbeschreibung</b>	<p>Natur und Landschaft der Wesermarsch sind aufgrund ihres eigenen Wertes und als Grundlage für das Leben und die Gesundheit der hier wohnenden und erholenden Menschen auch in Verantwortung für künftige Generationen um besiedelten und unbesiedelten Bereich zu schützen.</p> <p>Dabei ist die biologische Vielfalt, die Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushaltes einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter sowie die Vielfalt, Eigenart und Schönheit sowie der Erholungswert von Natur und Landschaft zu sichern.</p> <p>Fachbezogene Daten aus allen Bereichen der Verwaltung des Landkreises und den Kommunen werden in einem Geographischen Informationssystem (GIS), in dem digitale Daten per Intranet, auch von den Gemeinden, oder per Internet über ein Geoportal, aktuell bereit gestellt und abgefragt werden können.</p> <p>Eine Benutzerverwaltung regelt den Zugriff der Daten unter Gesichtspunkten der Übersichtlichkeit und des Datenschutzes. Über das Informationssystem können soweit zulässig auch Daten an Dritte weitergegeben werden.</p>
-------------------------	--

**Teil-Ergebnishaushalt FD68 Fachdienst 68 Umwelt**  
**Produkt 1.5540.6813 Naturschutz u.Landschaftspflege**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	2028	2029
Fläche der Schutzgebiete	ha	15.724	15.724	15.724	15.724	15.724	15.724
davon Fläche Naturschutzgebiete	ha	3.391	3.391	3.391	3.391	3.391	3.391
davon Fläche Landschaftsschutzgebiete	ha	12.333	12.333	12.333	12.333	12.333	12.333
Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen	Anzahl	100	100	100	100	100	100
Verträglichkeitsprüfungen	Anzahl	75	75	75	75	75	75
Stellungnahmen in Genehmigungsverfahren	Anzahl	210	210	210	210	210	210
Stellungnahmen zu Bauleitplänen	Anzahl	60	60	60	60	60	60
Genehmigungen für Bodenabbauverfahren	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Freistellungen, Ausnahmen und Befreiungen	Anzahl	70	70	70	70	70	70
Beratung Hautflügler	Anzahl	50	50	50	50	50	50
Verfahren Waldrecht	Anzahl	5	5	5	5	5	5
Internationaler Artenschutz	Anzahl	5	5	5	5	5	5
Genehmigungen für Eingriffe	Anzahl	5	5	5	5	5	5

**Erläuterungen:**

Voraussichtliche Größe des geplanten LSG V11 in Fläche der Schutzgebiete und Fläche LSG einkalkuliert. Sicherung des LSG V11 in 2024, daher bis dahin gleichbleibende Flächenangabe für LSG und Schutzgebiete insgesamt.

Ausnahmen und Befreiungen wurden um den Punkt Freistellungen ergänzt, da eine nicht geringe Zahl (ca. 20) an Freistellungen pro Jahr erstellt wird.

Verfahren Waldrecht, Internationaler Artenschutz sowie Genehmigungen für Eingriffe (nach § 17 Abs. 3 BNatSchG) wurden als neue Kennzahlen für Plan 2025 aufgenommen.

Ergänzung der Kennzahl „Genehmigungen für Eingriffe“ um erteilte Genehmigungen nach § 17 Abs. 3 BNatSchG abbilden zu können.

## Produkt Naturschutz u.Landschaftspflege (1.5540.6813)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-117.513,68	-999.300	-885.500	-940.200	-555.900	-200.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.453,00	-1.453	-1.452	-1.453	-1.391	-602
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-40.066,31	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
06. privatrechtliche Entgelte	-174,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-157.350,50	-153.200	-153.200	-153.200	-153.200	-153.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.650,00	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-322.207,49</b>	<b>-1.165.453</b>	<b>-1.057.652</b>	<b>-1.112.353</b>	<b>-727.991</b>	<b>-371.302</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	820.496,87	857.100	941.600	964.100	987.200	1.010.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	719.579,02	1.439.800	1.588.300	1.310.500	1.313.500	729.800
16. Abschreibungen	2.732,01	23.707	2.472	2.745	2.961	2.344
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	37.625,47	46.400	41.500	41.500	39.500	27.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.828,87	42.900	35.700	35.700	35.700	35.700
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.610.262,24</b>	<b>2.409.907</b>	<b>2.609.572</b>	<b>2.354.545</b>	<b>2.378.861</b>	<b>1.805.744</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.288.054,75</b>	<b>1.244.454</b>	<b>1.551.920</b>	<b>1.242.192</b>	<b>1.650.870</b>	<b>1.434.442</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.288.054,75</b>	<b>1.244.454</b>	<b>1.551.920</b>	<b>1.242.192</b>	<b>1.650.870</b>	<b>1.434.442</b>



# ***Teilhaushalt 3***

**2026**



## Teilhaushalt 3

*mit Planabschreibung und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten*

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Erträge 2026 Euro</b>	<b>Aufwendungen 2026 Euro</b>	<b>Zuschuss 2026 Euro</b>	<b>nachrichtlich Zuschuss 2025 Euro</b>
<b>Teilhaushalt 3</b>	<b>-100.211.439</b>	<b>173.118.585</b>	<b>72.907.146</b>	<b>73.069.399</b>
Fachdienst 50	-87.387.627	102.246.127	14.858.500	17.330.800
Fachdienst 51	-11.757.000	65.075.698	53.318.698	51.342.852
Fachdienst 53	-1.066.812	5.232.160	4.165.348	3.879.147
Referat 30	0	398.400	398.400	355.000
Referat 31	0	166.200	166.200	161.600



## Teilhaushalt Fachdienst 50 Soziales (FD50)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-15.316.508,09	-13.281.100	-13.848.900	-14.192.200	-14.544.200	-14.904.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-52.228,00	-52.227	-52.227	-52.229	-52.229	-52.229
04. sonstige Transfererträge	-1.508.960,15	-1.485.000	-1.308.300	-1.308.300	-1.308.300	-1.308.300
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-98,45	-200	-200	-200	-200	-200
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-57.344.937,66	-63.710.700	-72.178.000	-72.518.300	-72.866.400	-73.223.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-425,22	-200				
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-74.223.157,57</b>	<b>-78.529.427</b>	<b>-87.387.627</b>	<b>-88.071.229</b>	<b>-88.771.329</b>	<b>-89.488.929</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.640.319,57	3.935.800	4.217.300	4.316.900	4.418.900	4.523.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.114,99	426.800	407.400	418.300	430.000	442.200
16. Abschreibungen	79.084,49	80.227	73.227	73.229	73.229	73.229
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	75.041.231,38	71.076.100	76.644.400	78.525.900	80.452.100	82.471.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.673.594,74	20.341.300	20.903.800	21.371.300	21.899.300	22.432.400
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.860.345,17</b>	<b>95.860.227</b>	<b>102.246.127</b>	<b>104.705.629</b>	<b>107.273.529</b>	<b>109.942.329</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.637.187,60</b>	<b>17.330.800</b>	<b>14.858.500</b>	<b>16.634.400</b>	<b>18.502.200</b>	<b>20.453.400</b>
22. außerordentliche Erträge	-4.882,12					
23. außerordentliche Aufwendungen	7.523,08					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.640,96</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>26.639.828,56</b>	<b>17.330.800</b>	<b>14.858.500</b>	<b>16.634.400</b>	<b>18.502.200</b>	<b>20.453.400</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3110</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311 Grundversorgung/Hilfen nach dem SGB XII
<b>Produkt</b>	3110 Ausgleichszahlungen des Landes nach dem SGB XII
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Für die Aufgabenerfüllung des SGB XII erhält der Landkreis Wesermarsch Ausgleichszahlungen vom Land Niedersachsen, auf der anderen Seite erhält das Land Niedersachsen anteilige Ausgleichszahlungen vom Landkreis Wesermarsch (ehem. Abrechnung Quotales System).
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. AG SGB IX/XII
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zeitnahe Abrechnung der Sozialhilfeaufwendungen</li> <li>- Ermitteln und Erlangen von Finanzdaten für den örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe</li> <li>- Ermitteln von Finanzdaten zur Steuerung der Sozialhilfe</li> </ul>

## Produkt Ausgleichszahlung Land Leistungen SGBXII (1.3110.3110)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.000.000,00	-6.000.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>	<b>-8.400.000</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3111</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3            Soziales und Jugend</b> <b>31            Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311    Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3111    Hilfe zum Lebensunterhalt
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Wer seinen Lebensunterhalt nicht aus eigenem Einkommen (oder Vermögen) bestreiten kann und weder die Grundsicherung für Arbeitsuchende(sog. Bürgergeld/SGB II) noch eine Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erhält, hat einen Anspruch auf laufende und einmalige Leistungen, Mehrbedarfzuschläge sowie Leistungen für Bildung und Teilhabe. Die Leistungsgewährung erfolgt durch die Städte und Gemeinden. Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen oder in besonderen Wohnformen erfolgt die Bearbeitung durch den Landkreis. Weiter hat der Landkreis eine Beratungs-, Aufsichts- und Rechtsmittelfunktion.
<b>Auftragsgrundlage</b>	3. Kapitel SGB XII
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von Leistungen unter Ausschöpfung aller Hilfsmöglichkeiten

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3110.3111 Hilfe z.Lebensunterhalt (3. Kap.SGB XII)**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle innerhalb von Einrichtungen	Anzahl	464	430	460	460	460	460
Fälle außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	131	115	135	135	135	135

**Produkt Hilfe z.Lebensunterhalt (3. Kap.SGB XII) (1.3110.3111)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-40.818,56	-39.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-40.818,56</b>	<b>-39.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	1.489,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.565.881,36	1.735.000	1.694.000	1.736.500	1.779.800	1.824.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.567.371,05</b>	<b>1.737.000</b>	<b>1.696.000</b>	<b>1.738.500</b>	<b>1.781.800</b>	<b>1.826.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.526.552,49</b>	<b>1.698.000</b>	<b>1.656.000</b>	<b>1.698.500</b>	<b>1.741.800</b>	<b>1.786.400</b>
22. außerordentliche Erträge	-2.238,09					
23. außerordentliche Aufwendungen	7.523,08					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.284,99</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.531.837,48</b>	<b>1.698.000</b>	<b>1.656.000</b>	<b>1.698.500</b>	<b>1.741.800</b>	<b>1.786.400</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3114</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311    Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3114   Hilfen zur Gesundheit
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Nach dem Fünften Kapitel des Sozialgesetzbuches Zwölftes Buch (SGB XII) erhalten nicht krankenversicherte Leistungsempfänger Hilfen zur Gesundheit. Die Hilfen entsprechen den Leistungen der gesetzlichen Krankenkasse. Bei der Erbringung der Leistungen sind die für die gesetzlichen Krankenkassen nach dem Vierten Kapitel des Fünften Buches (SGB V) geltenden Regelungen anzuwenden. Die Hilfen gliedern sich in: Vorbeugende Gesundheitshilfe, Hilfe bei Krankheit, Hilfe zur Familienplanung, Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft sowie Hilfe bei Sterilisation.
<b>Auftragsgrundlage</b>	5. Kapitel SGB XII
<b>Zielbeschreibung</b>	Sicherung eines Gesundheitsschutzes für nicht krankenversicherte Leistungsberechtigte der Sozialhilfe im Umfang der Leistungen einer gesetzlichen Krankenkasse

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3110.3114 Hilfen zur Gesundheit**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle von Hilfeleistungen	Anzahl	75	75	75	75	75	75

## Produkt Hilfen zur Gesundheit (1.3110.3114)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.059,38	17.000	11.500	11.500	11.500	11.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.309.276,67	1.070.000	1.317.000	1.350.000	1.383.700	1.418.300
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.314.336,05</b>	<b>1.087.000</b>	<b>1.328.500</b>	<b>1.361.500</b>	<b>1.395.200</b>	<b>1.429.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.314.336,05</b>	<b>1.087.000</b>	<b>1.328.500</b>	<b>1.361.500</b>	<b>1.395.200</b>	<b>1.429.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.314.336,05</b>	<b>1.087.000</b>	<b>1.328.500</b>	<b>1.361.500</b>	<b>1.395.200</b>	<b>1.429.800</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3115</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311    Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3115   Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in anderen Lebenslagen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Die Leistungen der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach dem 8. Kapitel SGB XII richten sich an Personen, bei denen besonders belastende Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind. Insbesondere von Obdachlosigkeit und in Verbindung damit von weiteren existenziellen Problemlagen betroffene Personen gehören zu diesem Adressatenkreis.</p> <p>Das Land Niedersachsen hat eine Neuorganisation dieser Hilfe im Jahre 2011 vorgenommen. Kernstücke dieser Neuorganisation sind die Budgets, die den Kommunen zur Verfügung gestellt werden. Damit wird die handlungs- und Finanzverantwortung weitestgehend "in einer Hand" zusammengeführt. Auch werden die Kommunen seit 2011 zur Gestaltung der Verträge mit der Freien Wohlfahrtspflege herangezogen.</p> <p>Das 9. Kapitel SGB XII umfasst die Hilfen in anderen Lebenslagen, wie die Weiterführung des Haushalts, Altenhilfe,Blindenhilfe, Hilfe in sonstigen Lebenslagen sowie die Übernahme von Bestattungskosten.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	8. und 9. Kapitel SGB XII
<b>Zielbeschreibung</b>	Ausschöpfung der örtlichen Gestaltungsspielräume im finanziellen Rahmen einer Festbetragsregelung beim 8. Kapitel SGB XII.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3110.3115 Hilfe z.Überwindung bes.soz.Schwierigk.**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Wohnungslose / Obdachlosigkeit	Anzahl	8	6	8	8	8	8
Blindenhilfe	Anzahl	20	22	20	20	20	20
Bestattungskosten	Anzahl	46	40	46	46	46	46
Weiterführung des Haushalts	Anzahl	23	23	23	23	23	23

**Produkt Hilfe z.Überwindung bes.soz.Schwierigk. (1.3110.3115)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	804.455,37	771.100	825.000	845.800	867.100	888.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>804.455,37</b>	<b>771.100</b>	<b>825.000</b>	<b>845.800</b>	<b>867.100</b>	<b>888.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>804.455,37</b>	<b>771.100</b>	<b>825.000</b>	<b>845.800</b>	<b>867.100</b>	<b>888.700</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>804.455,37</b>	<b>771.100</b>	<b>825.000</b>	<b>845.800</b>	<b>867.100</b>	<b>888.700</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3116</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311    Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3116   Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Die sogenannte Alters-Grundsicherung sieht für alte und für dauerhaft erwerbsgeminderte Menschen eine <i>eigenständige</i> soziale Leistung vor, die den grundlegenden Bedarf für den Lebensunterhalt sicherstellt. Ein Unterhaltsrückgriff des Sozialhilfeträgers ist erst ab einem jährlichen Gesamteinkommen von über 100.000 Euro möglich, ein Kostenersatz durch die Erben der Leistungsempfänger ist jedoch ausgeschlossen. Diese Hilfe erhält, wer das 18. Lebensjahr vollendet hat und dauerhaft voll erwerbsgemindert ist oder die Altersgrenze erreicht hat.</p> <p>Die Nettoaufwendungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden seit dem Jahr 2014 zu 100 % vom Bund erstattet.</p> <p>Die Leistungsgewährung erfolgt durch die Städte und Gemeinden im Landkreis Wesermarsch. Bei der Leistungsgewährung der Grundsicherung <i>in Einrichtungen oder in besonderen Wohnformen</i> erfolgt die Bearbeitung durch den Landkreis Wesermarsch.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	4. Kapitel SGB XII
<b>Zielbeschreibung</b>	Vermeidung und Bekämpfung von versteckter Altersarmut.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3110.3116 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	1.260	1220	1.275	1.275	1.275	1.275
davon Grundsicherung im Alter	Anzahl	557	560	565	565	565	565
davon Grundsicherung bei Erwerbsminderung	Anzahl	703	660	710	710	710	710
Fälle innerhalb von Einrichtungen	Anzahl	150	135	160	160	160	160
davon Grundsicherung im Alter	Anzahl	105	90	110	110	110	110
90davon Grundsicherung bei Erwerbsminderung	Anzahl	45	45	50	50	50	50

## Produkt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (1.3110.3116)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-155.334,92	-76.000	-95.500	-95.500	-95.500	-95.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.720.525,34	-11.990.000	-12.378.300	-12.690.600	-13.010.000	-13.338.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-11.875.860,26</b>	<b>-12.066.000</b>	<b>-12.473.800</b>	<b>-12.786.100</b>	<b>-13.105.500</b>	<b>-13.433.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	10.695,52	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.806.155,91	12.045.800	12.473.800	12.786.100	13.105.500	13.433.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.816.851,43</b>	<b>12.065.800</b>	<b>12.485.800</b>	<b>12.798.100</b>	<b>13.117.500</b>	<b>13.445.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-59.008,83</b>	<b>-200</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-59.008,83</b>	<b>-200</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3118</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3118 Hilfe zur Pflege
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Pflegebedürftigen Personen wird Hilfe zur Pflege in Form von ambulanter, teilstationärer sowie stationärer Pflege, Kurzzeitpflege sowie Hilfsmitteln gewährt, soweit die Anspruchsvoraussetzungen erfüllt sind.</p> <p>Aufgrund von vorhandenem Vermögen und sonstigen Ansprüchen (Ansprüche von Schenkungsrückforderung, Altenteilerverträge, Unterhalt u.a.) musste eine Vielzahl von Anträgen abgelehnt werden. Obwohl der Zuschuss sich nicht erhöht, bedeuten die Ablehnungen einen erheblichen Verwaltungsaufwand. Auch ist die Zahl der Pflegebedürftigen steigend.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	7. Kapitel SGB XII
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zügige Antragsbearbeitung</li> <li>- vorrangiger Einsatz von Vermögen</li> </ul>

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3110.3118 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Vollstationäre Pflege	Anzahl	439	415	410	410	410	410
davon Pflegegrad 0	Anzahl	0	0	0	0	0	0
davon Pflegegrad 1	Anzahl	0	0	0	0	0	0
davon Pflegegrad 2	Anzahl	81	80	80	80	80	80
davon Pflegegrad 3	Anzahl	155	140	153	153	153	153
davon Pflegegrad 4	Anzahl	139	128	122	122	122	122
davon Pflegegrad 5	Anzahl	64	67	55	55	55	55
Ambulante/ Teilstationäre Pflege	Anzahl	52	55	54	52	52	52

**Produkt Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) (1.3110.3118)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-26.384,74	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-26.384,74</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	643,92		1.000	1.000	1.000	1.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.364.918,48	5.209.700	5.886.000	6.033.200	6.185.200	6.338.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.365.562,40</b>	<b>5.209.700</b>	<b>5.887.000</b>	<b>6.034.200</b>	<b>6.186.200</b>	<b>6.339.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.339.177,66</b>	<b>5.187.700</b>	<b>5.865.000</b>	<b>6.012.200</b>	<b>6.164.200</b>	<b>6.317.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.339.177,66</b>	<b>5.187.700</b>	<b>5.865.000</b>	<b>6.012.200</b>	<b>6.164.200</b>	<b>6.317.800</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3110.3119</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	311    Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
<b>Produkt</b>	3119    Verwaltung der Sozialhilfe
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Ülsmann-Pohl
<b>Kurzbeschreibung</b>	Personeller und sächlicher Aufwand für die Wahrnehmung der Aufgaben der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII) sowie diverser anderer gesetzlicher Vorschriften
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII)</li> <li>- Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAFöG)</li> <li>- Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)</li> <li>- Gesetz über das Landesblindengeld für Zivilblinde</li> <li>- Asylbewerberleistungsgesetz</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	Ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der gesetzlichen Regelungen des SGB XII, der anderen gesetzlichen Vorschriften und der vorhandenen Ressourcen

## Produkt Verwaltung der Sozialhilfe (1.3110.3119)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-98,45	-200	-200	-200	-200	-200
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.121,38					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-200				
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.219,83</b>	<b>-400</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.086.638,49	1.162.600	1.219.300	1.247.300	1.276.000	1.305.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.700,14	371.600	353.400	363.400	374.100	385.300
16. Abschreibungen	88,09					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	14.958,73	10.000				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.997,92	42.400	59.500	45.700	45.700	45.700
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.414.383,37</b>	<b>1.586.600</b>	<b>1.632.200</b>	<b>1.656.400</b>	<b>1.695.800</b>	<b>1.736.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.413.163,54</b>	<b>1.586.200</b>	<b>1.632.000</b>	<b>1.656.200</b>	<b>1.695.600</b>	<b>1.736.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.413.163,54</b>	<b>1.586.200</b>	<b>1.632.000</b>	<b>1.656.200</b>	<b>1.695.600</b>	<b>1.736.200</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3120.3121</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	312    Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
<b>Produkt</b>	3121 Leistungen für Unterkunft und Heizung
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Für bedürftige erwerbsfähige Personen im Alter zwischen 15 und 65 Jahren ist seit dem 01. Januar 2005 das SGB II maßgeblich. Neben der Grundsicherung für Arbeitssuchende ist auch das Sozialgeld gemeint. Kinder, die in einer Bedarfsgemeinschaft mit ALG-II-Beziehern leben, erhalten Sozialgeld. Diese staatliche Fürsorgeleistung kommt auch ergänzend zu einem nicht bedarfsdeckenden Erwerbseinkommen in Betracht (sog. Aufstocker). Die Hartz-IV-Reform fasste die frühere Arbeitslosenhilfe und die Sozialhilfe (für Erwerbsfähige) zusammen. Der Landkreis hat zum 01.01.2011 eine Neuorganisation vorgenommen und das Jobcenter Wesermarsch gegründet. Die materielle Grundsicherung als auch die Eingliederung in den Arbeitsmarkt wurde in den Verantwortungsbereich einer einzigen Stelle überführt. Der Landkreis ist Träger der Kosten der Unterkunft und Heizung, der einmaligen Leistungen, der flankierenden Dienstleistungen und der Leistungen für Bildung und Teilhabe. Die Agentur für Arbeit trägt die Regelleistungen Arbeitslosengeld II, Sozialgeld, Mehrbedarfe und Eingliederungsleistungen.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 22 SGB II
<b>Zielbeschreibung</b>	Erwerbsfähige Menschen sollen in die Lage versetzt werden, ihre materiellen Grundbedürfnisse zu befriedigen.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3120.3121 Leistungen für Unterkunft und Heizung**

**Kennzahl(en):**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	3.132	3.300	3.130	3.130	3.130	3.130
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften	6.223	6.290	6.210	6.210	6.210	6.210

## Produkt Leistungen f.Unterkunft u.Heizung (1.3120.3121)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-12.030.096,92	-10.210.800	-10.600.100	-10.865.100	-11.136.700	-11.415.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-507,14					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-12.030.604,06</b>	<b>-10.210.800</b>	<b>-10.600.100</b>	<b>-10.865.100</b>	<b>-11.136.700</b>	<b>-11.415.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	4.614,07	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.927.178,71	16.576.000	17.208.000	17.638.000	18.079.000	18.531.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.931.792,78</b>	<b>16.578.000</b>	<b>17.213.000</b>	<b>17.643.000</b>	<b>18.084.000</b>	<b>18.536.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.901.188,72</b>	<b>6.367.200</b>	<b>6.612.900</b>	<b>6.777.900</b>	<b>6.947.300</b>	<b>7.120.900</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.901.188,72</b>	<b>6.367.200</b>	<b>6.612.900</b>	<b>6.777.900</b>	<b>6.947.300</b>	<b>7.120.900</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3120.3122</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend</b> <b>31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
<b>Produkt</b>	3122 Eingliederungsleistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Das SGB II sieht flankierende Maßnahmen und Instrumente vor, welche die Hilfebedürftigkeit beenden oder verringern sollen. Als Maßnahmen zur Erreichung dieser Ziele sind Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung und Suchtberatung vorgesehen. Der Landkreis Wesermarsch ist Träger dieser Hilfen. Die Leistungen der Schuldnerberatung und Beratungsleistungen für Ausländer und Personen mit Migrationshintergrund wurden vertraglich vereinbart.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 16a SGB II
<b>Zielbeschreibung</b>	Wiederherstellung der Vermittlungsfähigkeit durch die Bereitstellung von Hilfeangeboten

## Produkt Eingliederungsleistungen (1.3120.3122)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	464.091,85	488.000	460.600	472.200	484.000	496.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>464.091,85</b>	<b>488.000</b>	<b>460.600</b>	<b>472.200</b>	<b>484.000</b>	<b>496.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>464.091,85</b>	<b>488.000</b>	<b>460.600</b>	<b>472.200</b>	<b>484.000</b>	<b>496.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>464.091,85</b>	<b>488.000</b>	<b>460.600</b>	<b>472.200</b>	<b>484.000</b>	<b>496.100</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3120.3123</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	312    Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
<b>Produkt</b>	3123    Einmalige Leistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Neben den Leistungen für Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II) erbringt der Landkreis als zuständiger Träger einmalige Leistungen in Form von Erstaussstattungen für Wohnungen einschließlich Haushaltsgeräten sowie Erstaussstattungen für Bekleidung und Erstaussstattungen bei Schwangerschaft und Geburt. Die Leistungsgewährung erfolgt durch das Jobcenter Wesermarsch.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 24 Abs. 3 SGB II
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von einmaligen Leistungen in bestimmten Lebenssituationen.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3120.3123 Einmalige Leistungen (§23 III SGB II)**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erstausstattung Wohnung	Euro	235.000	300.000	327.000	335.600	344.000
Erstausstattung Schwangerschaft und Geburt	Euro					

## Produkt Einmalige Leistungen (§23 III SGB II) (1.3120.3123)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	234.933,42	300.000	327.400	335.600	344.000	352.600
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>234.933,42</b>	<b>300.000</b>	<b>327.400</b>	<b>335.600</b>	<b>344.000</b>	<b>352.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>234.933,42</b>	<b>300.000</b>	<b>327.400</b>	<b>335.600</b>	<b>344.000</b>	<b>352.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>234.933,42</b>	<b>300.000</b>	<b>327.400</b>	<b>335.600</b>	<b>344.000</b>	<b>352.600</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3120.3126</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	312    Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
<b>Produkt</b>	3126   Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Das Bundesverfassungsgericht hatte mit Urteil vom 09.02.2010 den Gesetzgeber aufgefordert, die Regelsätze "kinderspezifisch" zu bemessen. Mit dem Gesetz zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des Zweiten und Zwölften Buches Sozialgesetzbuch wurde die rechtliche Grundlage dafür geschaffen.</p> <p>Die einzelnen Komponenten des Bildungs- und Teilhabepakets sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- eintägige Schul- und Kitaausflüge</li> <li>- mehrtägige Klassenfahrten</li> <li>- persönlicher Schulbedarf</li> <li>- Schülerbeförderung</li> <li>- Lernförderung</li> <li>- gemeinschaftliches Mittagessen in schulischem Zusammenhang</li> <li>- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben</li> </ul> <p>Nach § 29 Abs. 1 SGB II sind als Leistungserbringungswege nur der personalisierte Gutschein und die Direktzahlung an den Anbieter / Leistungserbringer vorgesehen. Die Leistungen des Schulbedarfspakets und Schülerbeförderung erfolgen als Geldleistung direkt an den Antragsteller.</p> <p>Die Bildungs- und Teilhabeleistungen für SGB II-Kinder werden im Jobcenter in kommunaler Verantwortung erbracht.</p> <p>Die Aufwendungen für die Erbringung von Leistungen werden gemäß § 4 Nds. Gesetz zur Ausführung des SGB II anteilig ersetzt.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 28 SGB II
<b>Zielbeschreibung</b>	Von Armut bedrohte Kinder und Jugendliche sollen zielgerichtet gefördert werden.

## Produkt Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (1.3120.3126)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.684.721,01	-1.745.000	-1.791.000	-1.835.600	-1.881.500	-1.928.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.684.721,01</b>	<b>-1.745.000</b>	<b>-1.791.000</b>	<b>-1.835.600</b>	<b>-1.881.500</b>	<b>-1.928.600</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.234.292,92	2.562.400	2.387.900	2.447.500	2.508.700	2.571.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.234.292,92</b>	<b>2.562.400</b>	<b>2.387.900</b>	<b>2.447.500</b>	<b>2.508.700</b>	<b>2.571.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-450.428,09</b>	<b>817.400</b>	<b>596.900</b>	<b>611.900</b>	<b>627.200</b>	<b>642.900</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-450.428,09</b>	<b>817.400</b>	<b>596.900</b>	<b>611.900</b>	<b>627.200</b>	<b>642.900</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3120.3129</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	312    Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
<b>Produkt</b>	3129    Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Ülsmann-Pohl
<b>Kurzbeschreibung</b>	Personeller und sächlicher Aufwand für die Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende und den Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II).
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB II
<b>Zielbeschreibung</b>	Ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der gesetzlichen Regelungen des SGB II und der vorhandenen Ressourcen.

**Produkt Verw.d.GS f.Arbeitsuchende (1.3120.3129)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-227.314,60	-228.000	-225.200	-229.700	-234.300	-239.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.126.317,98	-1.133.100	-1.121.700	-1.149.700	-1.178.400	-1.207.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.353.632,58</b>	<b>-1.361.100</b>	<b>-1.346.900</b>	<b>-1.379.400</b>	<b>-1.412.700</b>	<b>-1.446.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.164.105,08	1.252.400	1.400.700	1.434.500	1.469.100	1.504.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.384.950,40	1.388.400	1.421.400	1.426.000	1.465.400	1.497.800
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.549.055,48</b>	<b>2.640.800</b>	<b>2.822.100</b>	<b>2.860.500</b>	<b>2.934.500</b>	<b>3.002.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.195.422,90</b>	<b>1.279.700</b>	<b>1.475.200</b>	<b>1.481.100</b>	<b>1.521.800</b>	<b>1.555.400</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.195.422,90</b>	<b>1.279.700</b>	<b>1.475.200</b>	<b>1.481.100</b>	<b>1.521.800</b>	<b>1.555.400</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3130.3131</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3            Soziales und Jugend</b> <b>31            Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	313    Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
<b>Produkt</b>	3131    § 2 AsylbLG - Leistungen in besonderen Fällen
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten Asylbewerber oder geduldete Ausländer, wenn sie ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Mitteln und Kräften vor allem aus dem eigenen Einkommen und Vermögen beschaffen können. Leistungsberechtigte, die sich seit 36 Monaten ohne wesentliche Unterbrechungen im Bundesgebiet aufhalten und die Dauer des Aufenthaltes nicht rechtsmissbräuchlich selbst beeinflusst haben, erhalten analoge Leistungen nach dem SGB XII.</p> <p>Die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erfolgt durch die Städte und Gemeinden im Landkreis Wesermarsch.</p> <p>Der Landkreis Wesermarsch als Träger der Hilfe hat Beratungs-, Aufsichts- und Rechtsmittelfunktion. Zudem übernimmt er die Abrechnungstätigkeit sowie Serviceleistungen.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asylbewerberleistungsgesetz</li> <li>- SGB XII</li> <li>- Genfer Konvention, Art. 16 GG</li> <li>- AufenthG, AsylVfG</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von Leistungen

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3130.3131 Leistungen in besonderen Fällen**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle § 2 AsylbLG	Anzahl	148	276	137	137	137	137
davon Berne	Anzahl	26	34	22	22	22	22
davon Brake	Anzahl	28	60	24	24	24	24
davon Butjadingen	Anzahl	7	8	5	5	5	5
davon Elsfleth	Anzahl	15	34	14	14	14	14
<sup>4</sup> 14davon Jade	Anzahl	4	6	4	4	4	4
davon Lemwerder	Anzahl	14	23	14	14	14	14
davon Nordenham	Anzahl	46	78	47	47	47	47
davon Ovelgönne	Anzahl	3	7	5	5	5	5
davon Stadland	Anzahl	5	26	2	2	2	2

## Produkt Leist. in bes. Fällen (1.3130.3131)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-404.398,43	-220.000	-280.500	-280.500	-280.500	-280.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-58,22					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-404.456,65</b>	<b>-220.000</b>	<b>-280.500</b>	<b>-280.500</b>	<b>-280.500</b>	<b>-280.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	413,54	2.000				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.673.897,42	1.870.300	1.392.200	1.427.000	1.462.700	1.499.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.674.310,96</b>	<b>1.872.300</b>	<b>1.392.200</b>	<b>1.427.000</b>	<b>1.462.700</b>	<b>1.499.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.269.854,31</b>	<b>1.652.300</b>	<b>1.111.700</b>	<b>1.146.500</b>	<b>1.182.200</b>	<b>1.218.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.269.854,31</b>	<b>1.652.300</b>	<b>1.111.700</b>	<b>1.146.500</b>	<b>1.182.200</b>	<b>1.218.800</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3130.3132</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3            Soziales und Jugend</b> <b>31            Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	313    Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
<b>Produkt</b>	3132    § 3 AsylbLG - Grundleistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Grundleistungen nach § 3 AsylbLG erhalten Personen, die die sogenannte Vorbezugsdauer (48 Monate) nicht erfüllt haben. Die Gewährung eines menschenwürdigen Existenzminimums umfasst die physische Existenz des Menschen (Nahrung, Kleidung, Hausrat, Unterkunft, Heizung, Hygiene und Gesundheit) als auch die Sicherung der Möglichkeit zur Pflege zwischenmenschlicher Beziehungen und ein Mindestmaß an Teilhabe am gesellschaftlichen, kulturellen und politischen Leben. Mit dem neuen AsylbLG ab dem 01.03.2015 wurden die Leistungen fast auf Sozialhilfeniveau angehoben.
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Asylbewerberleistungsgesetz - SGB XII - Genfer Konvention, Art. 16 GG - AufenthG, AsylVfG
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von Leistungen

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales  
Produkt 1.3130.3132 Grundleistungen § 3 AsylbLG**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle § 3 AsylbLG	Anzahl	499	466	499	499	499	499
davon Berne	Anzahl	49	45	49	49	49	49
davon Brake	Anzahl	85	48	85	85	85	85
davon Butjadingen	Anzahl	23	20	23	23	23	23
davon Elsfleth	Anzahl	63	55	63	63	63	63
davon Jade	Anzahl	41	55	41	41	41	41
davon Lemwerder	Anzahl	31	38	31	31	31	31
davon Nordenham	Anzahl	136	168	136	136	136	136
davon Ovelgönne	Anzahl	34	15	34	34	34	34
davon Stadland	Anzahl	37	22	37	37	37	37

### Produkt Grundleistungen § 3 AsylbLG (1.3130.3132)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-78.426,61	-21.000	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.794.570,06	-7.521.000	-7.948.200	-7.948.200	-7.948.200	-7.948.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-367,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-8.873.363,67</b>	<b>-7.542.000</b>	<b>-8.039.200</b>	<b>-8.039.200</b>	<b>-8.039.200</b>	<b>-8.039.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	339,50					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.305.921,81	4.124.900	3.816.200	3.911.600	4.009.400	4.109.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.306.261,31</b>	<b>4.124.900</b>	<b>3.816.200</b>	<b>3.911.600</b>	<b>4.009.400</b>	<b>4.109.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.567.102,36</b>	<b>-3.417.100</b>	<b>-4.223.000</b>	<b>-4.127.600</b>	<b>-4.029.800</b>	<b>-3.929.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-4.567.102,36</b>	<b>-3.417.100</b>	<b>-4.223.000</b>	<b>-4.127.600</b>	<b>-4.029.800</b>	<b>-3.929.600</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3130.3133</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>31        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	313    Hilfen für Asylbewerber
<b>Produkt</b>	3133    § 4 AsylbLG - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten Asylbewerber oder geduldete Ausländer, wenn sie ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Mitteln und Kräften vor allem aus dem eigenen Einkommen und Vermögen beschaffen können. Hierzu zählen auch Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt. Leistungsberechtigte nach § 3 AsylbLG werden nicht der gesetzlichen Krankenversicherung gemeldet. Der Krankenversicherungsschutz wird über § 4 AsylbLG gewährleistet. Die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erfolgt durch die Städte und Gemeinden im Landkreis Wesermarsch. Die Rechnungsbearbeitung des § 4 AsylbLG erfolgt jedoch direkt beim Landkreis Wesermarsch. Der Landkreis Wesermarsch als Träger der Hilfe hat Beratungs-, Aufsichts- und Rechtsmittelfunktion. Zudem übernimmt er die Abrechnungstätigkeit sowie Serviceleistungen.
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Asylbewerberleistungsgesetz - SGB XII - Genfer Konvention, Art. 16 GG - AufenthG, AsylVfG
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von Leistungen

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3130.3133 Leistungen bei Krankheit u.a. § 4 AsylbLG**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fälle § 4 AsylbLG	Anzahl	647	742	647	647	647	647
davon Berne	Anzahl	75	79	75	75	75	75
davon Brake	Anzahl	113	108	113	113	113	113
davon Butjadingen	Anzahl	30	28	30	30	30	30
davon Elsfleth	Anzahl	78	89	78	78	78	78
davon Jade	Anzahl	45	61	45	45	45	45
davon Lemwerder	Anzahl	45	61	45	45	45	45
davon Nordenham	Anzahl	182	246	182	182	182	182
davon Ovelgönne	Anzahl	37	22	37	37	37	37
davon Stadland	Anzahl	42	48	42	42	42	42

**Produkt Leistungen bei Krankheit u.a. § 4 AsylbLG (1.3130.3133)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	489.507,52	400.000	527.400	540.500	554.000	568.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	357.331,23	563.000	182.000	187.000	192.000	197.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>846.838,75</b>	<b>963.000</b>	<b>709.400</b>	<b>727.500</b>	<b>746.000</b>	<b>765.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>846.838,75</b>	<b>963.000</b>	<b>709.400</b>	<b>727.500</b>	<b>746.000</b>	<b>765.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>846.838,75</b>	<b>963.000</b>	<b>709.400</b>	<b>727.500</b>	<b>746.000</b>	<b>765.000</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3130.3135</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3            Soziales und Jugend</b> <b>31            Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	313    Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
<b>Produkt</b>	3135    § 6 AsylbLG - Sonstige Leistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten Asylbewerber oder geduldete Ausländer, wenn sie ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Mitteln und Kräften vor allem aus dem eigenen Einkommen und Vermögen beschaffen können. Sonstige Leistungen können im Einzelfall gewährt werden, wenn sie zur Sicherung des Lebensunterhaltes oder der Gesundheit unerlässlich, zur Deckung besonderer Bedürfnisse von Kindern geboten oder zur Erfüllung verwaltungsrechtlicher Mitwirkungspflichten erforderlich sind. Die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erfolgt durch die Städte und Gemeinden im Landkreis Wesermarsch. Der Landkreis Wesermarsch als Träger der Hilfe hat Beratungs-, Aufsichts- und Rechtsmittelfunktion. Zudem übernimmt er die Abrechnungstätigkeit sowie Serviceleistungen.
<b>Auftragsgrundlage</b>	- Asylbewerberleistungsgesetz - SGB XII - Genfer Konvention, Art. 16 GG - AufenthG, AsylVfG
<b>Zielbeschreibung</b>	Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Bereitstellung von Leistungen

## Produkt Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG (1.3130.3135)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.691,70					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.691,70</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	44,95					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.041.224,31	1.200.000	893.500	903.400	913.500	923.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	363.686,56	380.000	360.000	360.000	360.000	360.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.404.955,82</b>	<b>1.580.000</b>	<b>1.253.500</b>	<b>1.263.400</b>	<b>1.273.500</b>	<b>1.283.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.403.264,12</b>	<b>1.580.000</b>	<b>1.253.500</b>	<b>1.263.400</b>	<b>1.273.500</b>	<b>1.283.800</b>
22. außerordentliche Erträge	-2.494,72					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.494,72</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.400.769,40</b>	<b>1.580.000</b>	<b>1.253.500</b>	<b>1.263.400</b>	<b>1.273.500</b>	<b>1.283.800</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3140</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3140 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB IX
<b>Produktverantwortlich</b>	Herr Michels
<b>Kurzbeschreibung</b>	Für die Aufgabenerfüllung des SGB IX erhält der Landkreis Wesermarsch Ausgleichszahlungen vom Land Niedersachsen, auf der anderen Seite erhält das Land Niedersachsen anteilige Ausgleichszahlungen vom Landkreis Wesermarsch (ehem. Abrechnung Quotales System).
<b>Auftragsgrundlage</b>	Nds. AG SGB IX/XII
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zeitnahe Abrechnung der Sozialhilfeaufwendungen</li> <li>- Ermitteln und Erlangen von Finanzdaten für den örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe</li> <li>- Ermitteln von Finanzdaten zur Steuerung der Sozialhilfe</li> </ul>

## Produkt Ausgleichszahlung Land Leistungen SGB IX (1.3140.3140)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.212.399,83	-35.600.000	-40.800.000	-40.800.000	-40.800.000	-40.800.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-29.212.399,83</b>	<b>-35.600.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-29.212.399,83</b>	<b>-35.600.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-29.212.399,83</b>	<b>-35.600.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>	<b>-40.800.000</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3142</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend</b> <b>31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3142 Leistungen zur Beschäftigung
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leistungen im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen, Leistungen bei anderen Leistungsanbietern sowie Leistungen bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 111 SGB IX
<b>Zielbeschreibung</b>	Fähigkeiten von Arbeitsleistungen erhalten und fördern.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales  
Produkt 1.3140.3142 Leistungen zur Beschäftigung**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Hilfeleistungen	Anzahl	400	400	388	390	390	390

## Produkt Leistungen zur Beschäftigung (1.3140.3142)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge		-34.200				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>		<b>-34.200</b>				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.449.099,48	8.000.000	8.730.300	8.948.600	9.172.300	9.401.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.449.099,48</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.730.300</b>	<b>8.948.600</b>	<b>9.172.300</b>	<b>9.401.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.449.099,48</b>	<b>7.965.800</b>	<b>8.730.300</b>	<b>8.948.600</b>	<b>9.172.300</b>	<b>9.401.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>8.449.099,48</b>	<b>7.965.800</b>	<b>8.730.300</b>	<b>8.948.600</b>	<b>9.172.300</b>	<b>9.401.600</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3143</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3143 Leistungen zur Teilhabe an Bildung
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Hilfen zur allgemeinen Schulbildung und zum Besuch weiterführender Schulen einschließlich der Vorbereitung hierzu sowie Hilfen zur schulischen und hochschulischen Ausbildung oder Weiterbildung für einen Beruf.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 112 SGB IX
<b>Zielbeschreibung</b>	Erfüllung der allgemeinen Schulpflicht

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3140.3143 Leistungen zur Teilhabe an Bildung**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Hilfeleistungen	Anzahl	220	200	244	244	244	244

## Produkt Leistungen zur Teilhabe an Bildung (1.3140.3143)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-88,36					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-88,36</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.799.952,80	5.750.000	6.582.400	6.746.900	6.915.600	7.088.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.799.952,80</b>	<b>5.750.000</b>	<b>6.582.400</b>	<b>6.746.900</b>	<b>6.915.600</b>	<b>7.088.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.799.864,44</b>	<b>5.750.000</b>	<b>6.582.400</b>	<b>6.746.900</b>	<b>6.915.600</b>	<b>7.088.500</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>6.799.864,44</b>	<b>5.750.000</b>	<b>6.582.400</b>	<b>6.746.900</b>	<b>6.915.600</b>	<b>7.088.500</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3145</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3145 Assistenzleistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Hilfeleistungen zur Bewältigung der allgemeinen Erledigungen des Alltages wie der Haushaltsführung, die Gestaltung sozialer Beziehungen, die persönliche Lebensplanung, die Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben, die Freizeitgestaltung einschließlich sportlicher Aktivitäten sowie die Sicherstellung der Wirksamkeit der ärztlichen und ärztlich verordneten Leistungen.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 113 in Verbindung mit § 78 SGB IX
<b>Zielbeschreibung</b>	Selbstbestimmte und eigenständige Bewältigung des Alltages einschließlich der Tagesstruktur.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3140.3145 Assistenzleistungen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Hilfeleistungen	Anzahl	700	700	730	730	730	730

## Produkt Assistenzleistungen (1.3140.3145)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-789.511,77	-1.072.800	-779.300	-779.300	-779.300	-779.300
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-789.511,77</b>	<b>-1.072.800</b>	<b>-779.300</b>	<b>-779.300</b>	<b>-779.300</b>	<b>-779.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	703,51	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	17.076.048,15	15.500.000	17.341.000	17.774.600	18.219.000	18.729.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.350,00					
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.093.101,66</b>	<b>15.502.000</b>	<b>17.342.000</b>	<b>17.775.600</b>	<b>18.220.000</b>	<b>18.730.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.303.589,89</b>	<b>14.429.200</b>	<b>16.562.700</b>	<b>16.996.300</b>	<b>17.440.700</b>	<b>17.950.700</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>16.303.589,89</b>	<b>14.429.200</b>	<b>16.562.700</b>	<b>16.996.300</b>	<b>17.440.700</b>	<b>17.950.700</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3146</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3146 Heilpädagogische Leistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leistungen werden an noch nicht eingeschulte schwerstbehinderte oder schwerstmehrfachbehinderte Kinder erbracht, wenn dadurch zu erwarten ist, eine drohende Behinderung abzuwenden oder der fortschreitende Verlauf einer Behinderung verlangsamt werden kann oder die Folgen einer Behinderung beseitigt oder gemildert werden können (z.B. Frühförderung, Sonder-, Sprachheil- oder heilpädagogischer Kindergarten sowie integrative Gruppe im Regelkindergarten, Krippen).
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 113 in Verbindung mit § 79 SGB IX
<b>Zielbeschreibung</b>	Frühzeitige Hilfeleistungen für behinderte Kinder

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3140.3146 Heilpädagogische Leistungen**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Hilfeleistungen	Anzahl	467	380	500	500	500	500

## Produkt Heilpädagogische Leistungen (1.3140.3146)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-5.865,81					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.865,81</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.252.318,99	5.250.000	6.486.500	6.648.700	6.814.900	6.985.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.252.318,99</b>	<b>5.250.000</b>	<b>6.486.500</b>	<b>6.648.700</b>	<b>6.814.900</b>	<b>6.985.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.246.453,18</b>	<b>5.250.000</b>	<b>6.486.500</b>	<b>6.648.700</b>	<b>6.814.900</b>	<b>6.985.200</b>
22. außerordentliche Erträge	-149,31					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-149,31</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>6.246.303,87</b>	<b>5.250.000</b>	<b>6.486.500</b>	<b>6.648.700</b>	<b>6.814.900</b>	<b>6.985.200</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3140.3147</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
<b>Produkt</b>	3147 Kenntnisse und Fähigkeiten/Förderung der Verständigung/Mobilität
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Werner
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leistungen für behinderte Menschen, um die für sie erreichbare Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft, die Verständigung mit der Umwelt aus besonderem Anlass zu ermöglichen sowie Mobilitätsleistungen, wenn die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel auf Grund der Schwere der Behinderung nicht zumutbar ist.
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 113 in Verbindung mit §§ 81, 82, 83 SGB IX
<b>Zielbeschreibung</b>	Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft, Verständigung mit der Umwelt sowie Ermöglichung einer angemessenen Mobilität.

**Teil-Ergebnishaushalt FD50 Fachdienst 50 Soziales**  
**Produkt 1.3140.3147 Kenntnisse und Fähigkeiten/Förderung der**  
**Verständigung/Mobilität**

**Kennzahlen:**

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	2029
Hilfeleistungen	Anzahl	193	210	195	195	195	195

**Produkt Kennt. Fähigk./Förd. Verständ. Mobilität (1.3140.3147)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.561,51					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.561,51</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.059.117,55	3.765.200	4.492.000	4.604.300	4.719.400	4.837.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.059.117,55</b>	<b>3.765.200</b>	<b>4.492.000</b>	<b>4.604.300</b>	<b>4.719.400</b>	<b>4.837.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.057.556,04</b>	<b>3.765.200</b>	<b>4.492.000</b>	<b>4.604.300</b>	<b>4.719.400</b>	<b>4.837.400</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.057.556,04</b>	<b>3.765.200</b>	<b>4.492.000</b>	<b>4.604.300</b>	<b>4.719.400</b>	<b>4.837.400</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 51 Jugend (FD51)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.668.790,26	-1.672.000	-2.308.000	-1.578.000	-1.578.000	-1.578.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-3.490.320,80	-2.315.000	-2.745.000	-2.780.000	-2.820.000	-2.855.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-800,00	-7.500	-1.000	-7.500	-7.500	-7.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.510.508,00	-6.095.000	-6.703.000	-6.639.000	-6.675.000	-6.511.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-177,50					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-11.670.596,56</b>	<b>-10.089.500</b>	<b>-11.757.000</b>	<b>-11.004.500</b>	<b>-11.080.500</b>	<b>-10.951.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.493.180,88	5.179.300	5.289.000	5.414.600	5.543.100	5.675.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.532,45	416.000	427.000	430.000	432.500	437.000
16. Abschreibungen	113.638,14	181.652	196.198	230.249	230.622	230.995
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	47.745.865,21	52.350.800	55.338.900	58.767.600	62.406.200	66.381.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.874.021,94	3.304.600	3.824.600	3.936.600	4.056.600	4.176.600
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.546.238,62</b>	<b>61.432.352</b>	<b>65.075.698</b>	<b>68.779.049</b>	<b>72.669.022</b>	<b>76.901.295</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.875.642,06</b>	<b>51.342.852</b>	<b>53.318.698</b>	<b>57.774.549</b>	<b>61.588.522</b>	<b>65.949.795</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	196.205,08					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>196.205,08</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>44.071.847,14</b>	<b>51.342.852</b>	<b>53.318.698</b>	<b>57.774.549</b>	<b>61.588.522</b>	<b>65.949.795</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3410.3411</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>34        Soziale Hilfen</b>
<b>Produktgruppe</b>	341    Unterhaltsvorschussleistungen
<b>Produkt</b>	3411   Unterhaltsvorschussleistungen
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Kleen
<b>Kurzbeschreibung</b>	Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz für Kinder und Jugendliche, die mit einem Elternteil alleine leben und der andere Elternteil seinen Barunterhaltsverpflichtungen nicht nachkommt. Weiterhin umfasst das Aufgabenfeld u.a. die Heranziehung von Unterhaltspflichtigen zum Ausgleich der staatlichen Vorleistungen.
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- UVG</li> <li>- GkG</li> <li>- BGB</li> <li>- SGB I</li> <li>- ZPO</li> <li>- FamFG</li> <li>- OWiG</li> <li>- SGB X</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kurze Bearbeitungszeit von Neuanträgen (Leistungsgewährung innerhalb von 14 Tagen)</li> <li>- Teilrefinanzierung der Leistungen durch Heranziehung des unterhaltspflichtigen Elternteils mit einer Rückzahlungsquote von über 20% der geleisteten Vorschüsse</li> </ul>

**Teil-Ergebnishaushalt FD51 Fachdienst 51 Jugend**  
**Produkt 1.3410.3411 Unterhaltsvorschussleistungen**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anzahl Heranziehungsfälle	Anzahl	1162	1220	1.700	1700	1700	1700	1700	1700	1700
Neuanträge	Anzahl	315	345	350	410	360	400	400	400	400
davon bewilligt	Anzahl	274	282	300	302	300	300	300	300	300
Rückzahlungsquote	%	19,55	20,63	21	15,21	20	22	22	22	22
Anteil Einwohner unter 6-Jähriger	%	5,3	5,6	5,4	5,3	5,4	5,4	5,4	5,4	5,3
Anteil Einwohner unter 18-Jähriger	%	15,9	16,4	16,3	16,3	16	16,4	16,4	16,3	16,2
Kosten pro Heranziehungsfall	Euro			1.450						

## Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (1.3410.3411)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.308.574,68	-1.110.000	-1.290.000	-1.320.000	-1.350.000	-1.380.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.166.894,07	-3.520.000	-3.528.000	-3.764.000	-4.000.000	-4.236.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.475.468,75</b>	<b>-4.630.000</b>	<b>-4.818.000</b>	<b>-5.084.000</b>	<b>-5.350.000</b>	<b>-5.616.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	350.957,54	417.800	429.900	440.600	451.500	462.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.609,60	3.000	4.000	4.000	4.500	4.500
16. Abschreibungen	31.578,53	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.128.974,00	4.400.000	4.500.000	4.800.000	5.100.000	5.400.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	241.997,97	276.000	303.500	313.500	324.000	334.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.758.117,64</b>	<b>5.146.800</b>	<b>5.287.400</b>	<b>5.608.100</b>	<b>5.930.000</b>	<b>6.251.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>282.648,89</b>	<b>516.800</b>	<b>469.400</b>	<b>524.100</b>	<b>580.000</b>	<b>635.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	196.205,08					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>196.205,08</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>478.853,97</b>	<b>516.800</b>	<b>469.400</b>	<b>524.100</b>	<b>580.000</b>	<b>635.200</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3630.3632</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>36        Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>Produktgruppe</b>	363    Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	3632   Förderung der Erziehung in der Familie
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Nordmann, Frau Laatz
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Beratung, Betreuung und Fortbildung von Eltern und Personensorgeberechtigten, Kinder und Jugendlichen bei</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehungsproblemen, Verhaltensauffälligkeiten, Versorgungsfragen</li> <li>- Schulleitungsproblemen und schulrelevanten Auffälligkeiten, Schullaufbahnberatung</li> <li>- Ehe, Partnerschafts- und Trennungsproblemen</li> </ul> <p>Therapeutisches Arbeiten bei</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Entwicklungsrückständen, Lern- und Leistungsstörungen, Störung des Sozialverhaltens, Aufmerksamkeits- und Hyperaktivitätsstörungen, Bewegungsstörungen</li> <li>- Psychische Störungen mit körperlicher Symptomatik, Probleme der sexuellen Entwicklung</li> </ul> <p>Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind, Versorgung und Betreuung von Kindern bei Ausfall der Erziehungsberechtigten, Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- SGB VIII</li> <li>- BGB</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Abbau von Verhaltens- und Lernstörungen sowie dadurch bedingter psychosomatischer Reaktionen</li> <li>- Förderung junger Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung</li> <li>- Schutz von Kindern und Jugendlichen vor Gefahren für ihr Wohl</li> <li>- Aufbau eines Angebotes zur Elternfortbildung ("Bildungsgutschein")</li> <li>- Verringerung Schulabsentismus (Schulschwänzen, Schulverweigerung) durch Ausbau der Vernetzung mit der Schulsozialarbeit</li> </ul>

**Teil-Ergebnishaushalt FD51 Fachdienst 51 Jugend**  
**Produkt 1.3630.3632 Förderung der Erziehung in der Familie**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	<b>Plan 2026</b>	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Wahrgenommene Niedrigschwelligkeit	%	90								
Zuschussbedarf Hilfen nach § 19 SGB VII pro Einwohner unter 27 Jahren	Euro	53,09	49,5	50,5	59,5	56,12	<b>56,12</b>	56,12	56,12	56,12

## Produkt Förderung der Erziehung in der Familie (1.3630.3632)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-144.830,59	-56.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-38.115,04	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.202,94					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-188.148,57</b>	<b>-91.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	352.999,83	477.700	440.500	451.400	462.600	474.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.230,83					
16. Abschreibungen	80,83					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.543.068,01	1.903.200	1.901.100	1.901.100	1.901.100	1.901.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	178.399,10	180.000	183.000	183.000	183.000	183.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.082.778,60</b>	<b>2.560.900</b>	<b>2.524.600</b>	<b>2.535.500</b>	<b>2.546.700</b>	<b>2.558.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.894.630,03</b>	<b>2.469.900</b>	<b>2.439.600</b>	<b>2.450.500</b>	<b>2.461.700</b>	<b>2.473.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.894.630,03</b>	<b>2.469.900</b>	<b>2.439.600</b>	<b>2.450.500</b>	<b>2.461.700</b>	<b>2.473.100</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3630.3633</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3            Soziales und Jugend</b> <b>36            Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>Produktgruppe</b>	363    Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	3633    Hilfe zur Erziehung
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Nordmann, Frau Laatz, Herr Sandker
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Intensive sozialpädagogische Hilfen in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form gemäß §§ 27 ff SGB VIII (Leistungskatalog §§ 28 - 33 SGB VIII)</li> <li>- Einsatz der Hilfen in Abhängigkeit von Problemlagen bei Eltern, Erziehungsberechtigten und Kind/Jugendlichen</li> <li>- Leistung der Hilfen auf der Grundlage eines Hilfeplanverfahrens</li> <li>- Gewährung pädagogischer und damit verbundener therapeutischer Maßnahmen</li> </ul> <p>Der Leistungsumfang der Hilfe orientiert sich an der Bedarfslage. Besonders kostenintensiv sind die Leistungen der Erziehung in einer Tagesgruppe (Jahreskosten pro Fall ca. 42.000 Euro zuzüglich Beförderung), der Vollzeitpflege (Jahreskosten pro Fall je nach Pflegestufe zwischen 16.000 und 32.000 Euro) und in der Heimerziehung (Jahreskosten pro Fall zwischen 72.000 und 130.000 Euro, in Einzelfällen auch höher). Einnahmen sind Kostenerstattungen in der Vollzeitpflege und Kostenbeiträge nach dem SGB VIII. Durch die Änderung der Kostenbeitragsverordnung vom 20.12.2023 sind in vielen Fällen deutlich geringere oder teilweise auch keine Kostenbeiträge mehr zu erheben. Festzustellen ist, dass die Fallverläufe in der Steuerung immer intensiver und die erforderlichen Betreuungen immer schwieriger werden. Dies gilt insbesondere für die stationären Hilfemaßnahmen.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB VIII
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kostenkontrolle bei verbesserten bzw. dem Bedarf angepassten Qualitätsstandards</li> <li>- Bedarfsgerechter, stufenweise Ausbau präventiver, niederschwelliger Angebote aus dem Bereich der Frühen Hilfen zur frühzeitigen Vermeidung von Benachteiligungen von Kindern und Jugendlichen</li> <li>- Intensivierung der Kooperation mit Trägern der freien Jugendhilfe, Einrichtungen, Behörden und anderen Diensten/Netzwerkarbeit</li> <li>- Sicherung der Qualitätsstandards in der Vollzeitpflege</li> <li>- Teilnahme an der Integrierten Berichterstattung Niedersachsen (IBN) als Grundlage für die Jugendhilfeplanung</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	Da die Hilfen für ambulante Maßnahmen im Regelfall über mehrere Jahre eingesetzt werden müssen und im Schnitt ca. 1.800 bis 2.000 Euro Aufwand/Monat beinhalten, wirkt sich die erhöhte Fallzahl auch in den Folgejahren bei den Aufwendungen aus.

**Teil-Ergebnishaushalt FD51 Fachdienst 51 Jugend**  
**Produkt 1.3630.3633 Hilfe zur Erziehung**

**Kennzahl(en):**

	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	<b>Plan 2026</b>	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Eingliederungshilfe (stationär)	Anzahl	20	19	14	9	20	<b>18</b>	18	18	18
Eingliederungshilfe (ambulant)	Anzahl	198	185	241	192	220	<b>190*</b>	185*	180*	175*
Inobhutnahmen pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	Anzahl	4,7	4,6	3,7	2,8	4,5	<b>4,5</b>	4,5	4,5	4,5
Ausländeranteil der Einwohner	%	8,53	9,7	10,9	10,9	11	<b>11,2</b>	11,5	11,5	11,5
Ausländeranteil der unter 18-jährigen Einwohner	%	11,63	14,4	15,8	15,3	16,5	<b>16,8</b>	17	17	17
Anzahl Kindeswohlgefährdungen nach §8a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	1,3	1,1	2,5	3,8	2,8	<b>3,5</b>	3,6	3,7	3,8
Zuschussbedarf Hilfen für junge Volljährige pro Einwohner im Alter von 18 bis unter 21 Jahren	Euro	125,29	212,5	353,1	857,4	355	<b>850</b>	870	890	900
Anzahl Eingliederungshilfen nach § 35a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	15,3	13,7	17,1	13,6 *	17	<b>13 *</b>	12 *	11 *	10 *
Ambulante Eingliederungshilfen nach § 35a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	13,9	12,4	16,2	13 *	16,4	<b>12 *</b>	11 *	10 *	9 *
Stationäre Eingliederungshilfen pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	1,4	1,3	0,9	0,6	1,5	<b>1</b>	1	1	1
Zuschussbedarf Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	257,36	255,2	304,5	276,7	309	<b>311</b>	313	315	317
Zuschussbedarf ambulante Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	167,91	191,6	235,8	224,8	237	<b>250</b>	252	254	256
Zuschussbedarf stationäre Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	89,45	63,6	68,7	51,9	67	<b>61</b>	61	61	61

## Produkt Hilfe zur Erziehung (1.3630.3633)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.269.190,01	-500.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-800,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.151.726,40	-2.000.000	-2.600.000	-2.300.000	-2.100.000	-1.900.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-60,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.421.776,41</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-3.300.000</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-2.800.000</b>	<b>-2.600.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.357.596,41	1.691.400	1.652.400	1.691.300	1.731.200	1.772.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.110,33	262.000	246.000	247.000	248.000	251.000
16. Abschreibungen	15.047,04	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	15.987.931,96	17.900.000	19.100.000	20.867.500	22.801.100	24.916.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.239.659,37	1.427.000	1.735.500	1.828.000	1.928.000	2.028.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.758.345,11</b>	<b>21.310.400</b>	<b>22.753.900</b>	<b>24.653.800</b>	<b>26.728.300</b>	<b>28.988.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.336.568,70</b>	<b>18.810.400</b>	<b>19.453.900</b>	<b>21.653.800</b>	<b>23.928.300</b>	<b>26.388.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>15.336.568,70</b>	<b>18.810.400</b>	<b>19.453.900</b>	<b>21.653.800</b>	<b>23.928.300</b>	<b>26.388.200</b>



<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3630.3634</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3        Soziales und Jugend</b> <b>36        Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>Produktgruppe</b>	363    Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	3634   Hilfen f. junge Vollj/Inobhutn/Einglhilfe
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Nordmann, Frau Laatz, Herr Sandker
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>- Beratung, Unterstützung und Förderung von jungen Erwachsenen im ambulanten und stationären Bereich (§ 41 SGB VIII). Hilfen für junge Volljährige werden in der Regel nur bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres gewährt.</p> <p>- Unterbringung von Kindern und Jugendlichen in Krisensituationen, die das leibliche, seelische oder geistige Wohl des Kindes/Jugendlichen gefährden (auch unbegleitete minderjährige Flüchtlinge). Die Inobhutnahme erfolgt auf eigenen Wunsch oder auf Hinweis Dritter (ca. 80 Fälle durchschnittlich pro Jahr). Die vorläufige Unterbringung erfolgt außerhalb des Lebensumfeldes des Kindes/Jugendlichen.</p> <p>- Integration von seelisch behinderten jungen Menschen durch besondere Förderung in ambulanten, teilstationären und stationären Bereichen (Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte/von seelischer Behinderung bedrohter junger Menschen, Schulbegleitung).</p> <p>Aufwendungen entstehen für ambulante, teilstationäre und stationäre Leistungen. Die stationären Leistungen für Eingliederungshilfe sind kostenintensiv (Jahreskosten pro Fall &gt; 72.000 Euro). Erträge sind Kostenerstattungen und -beiträge nach dem SGB VIII.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 35a, 41, 42, 42a SGB VIII, BGB, FGG, StGB
<b>Zielbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schutz Minderjähriger vor Gewalt, Misshandlung und Vernachlässigung</li> <li>- Sicherstellung der Erreichbarkeit des Sozialen Dienstes zur Einleitung kurzfristiger Maßnahmen gemäß §§ 8a und 42 SGB VIII</li> <li>- Ausweitung der Kooperation mit anderen Einrichtungen und Trägern der Jugendhilfe im Zusammenhang mit Kindeswohlgefährdung</li> <li>- Frühe Einleitung des Entwicklungsprozesses ab 15. Lebensjahr zur eigenverantwortlichen Lebensführung und zur Eingliederung, Entwicklung von Qualitätsstandards</li> <li>- Teilnahme an der Integrierten Berichterstattung Niedersachsen (IBN) als Grundlage für die Jugendhilfeplanung</li> </ul>

## Teil-Ergebnishaushalt FD51 Fachdienst 51 Jugend

### Produkt 1.3630.3634 Hilfen f.junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilfe

#### Kennzahl(en):

	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Eingliederungshilfe (stationär)	Anzahl	20	19	14	9	20	18	18	18	18
Eingliederungshilfe (ambulant)	Anzahl	198	185	241	192	220	190*	185*	180*	175*
Inobhutnahmen pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	Anzahl	4,7	4,6	3,7	2,8	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Ausländeranteil der Einwohner	%	8,53	9,7	10,9	10,9	11	11,2	11,5	11,5	11,5
Ausländeranteil der unter 18-jährigen Einwohner	%	11,63	14,4	15,8	15,3	16,5	16,8	17	17	17
Anzahl Kindeswohlgefährdungen nach §8a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	1,3	1,1	2,5	3,8	2,8	3,5	3,6	3,7	3,8
Zuschussbedarf Hilfen für junge Volljährige pro Einwohner im Alter von 18 bis unter 21 Jahren	Euro	125,29	212,5	353,1	857,4	355	850	870	890	900
Anzahl Eingliederungshilfen nach § 35a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	15,3	13,7	17,1	13,6 *	17	13 *	12 *	11 *	10 *
Ambulante Eingliederungshilfen nach § 35a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	13,9	12,4	16,2	13 *	16,4	12 *	11 *	10 *	9 *
Stationäre Eingliederungshilfen pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	/1.000	1,4	1,3	0,9	0,6	1,5	1	1	1	1
Zuschussbedarf Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	257,36	255,2	304,5	276,7	309	311	313	315	317
Zuschussbedarf ambulante Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	167,91	191,6	235,8	224,8	237	250	252	254	256
Zuschussbedarf stationäre Eingliederungshilfen pro Einwohner unter 18 Jahren	Euro	89,45	63,6	68,7	51,9	67	61	61	61	61

\* Zusätzlich: Pauschalierte Schulbegleitung

## Produkt Hilfen f.junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilfe (1.3630.3634)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-53.029,00	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-437.198,65	-270.000	-265.000	-265.000	-270.000	-270.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-183.853,53	-575.000	-575.000	-575.000	-575.000	-375.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-674.081,18</b>	<b>-898.000</b>	<b>-893.000</b>	<b>-893.000</b>	<b>-898.000</b>	<b>-698.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	572.953,92	609.100	790.100	808.800	827.900	847.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.759,97					
16. Abschreibungen	2.619,71	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.593.168,86	10.600.000	10.400.000	11.200.000	12.050.000	13.055.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	86.437,98	15.000	155.000	155.000	155.000	155.500
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.257.940,44</b>	<b>11.234.100</b>	<b>11.348.100</b>	<b>12.166.800</b>	<b>13.035.900</b>	<b>14.061.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.583.859,26</b>	<b>10.336.100</b>	<b>10.455.100</b>	<b>11.273.800</b>	<b>12.137.900</b>	<b>13.363.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>8.583.859,26</b>	<b>10.336.100</b>	<b>10.455.100</b>	<b>11.273.800</b>	<b>12.137.900</b>	<b>13.363.100</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>1.3650.3652</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>Produktgruppe</b>	365 Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	3652 Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produktverantwortlich</b>	Frau Fuhrken
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Der Landkreis hat die Aufgabe der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen den kreiseigenen Städten und Gemeinden übertragen (Abschluss einer Vereinbarung, Kreisausschussbeschluss vom 19.12.2022, in Kraft getreten am 01.01.2023). Die bisherige Vereinbarung trat außer Kraft. Fortan werden die Inanspruchnahme von Plätzen je genehmigtem Platz pro Monat sowie das Angebot von Plätzen mit Randzeit gefördert.</p> <p>Zum 01.08.2023 ist die Richtlinie zur Förderung mittelfristiger Bedarfsdeckung von Plätzen der Kindertagesstätten in Kraft getreten. Die Richtlinie eröffnet Förderungsmöglichkeiten für gemietete Gebäude und Grundstücke, für die Herstellung von Außenanlagen und Inneneinrichtung sowie für die Anschaffung von Containerlösungen. Dadurch werden auch mittelfristige Bedarfsdeckungen, die keine Investitionen bedingen, deutlich bezuschusst.</p> <p>Darüber hinaus wird eine Förderrichtlinie für die Ersteinrichtung von Tagespflege und Großtagespflege entwickelt. Zusätzlich erfolgt die stufenweise Einführung eines Anspruchs auf ganztägige Förderung für Schulkinder in Horten oder Ganztags- grundschulen ab dem Jahr 2026. Er gilt zunächst für die erste Klassenstufe und wird bis zum Schuljahr 2029/30 jährlich um je eine Klassenstufe ausgeweitet.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- §§ 22, 22a, 24 und 26 SGB VIII</li> <li>- Vereinbarung mit den Städten und Gemeinden</li> <li>- Nds. Ausführungsgesetz zum KJHG</li> <li>- Nds. Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder und Durchführungsverordnungen</li> <li>- Richtlinie zur Förderung mittelfristiger Bedarfsdeckung von Plätzen in Kindertagesstätten</li> </ul>
<b>Zielbeschreibung</b>	Sicherstellung eines dem Bedarf entsprechenden Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen in der Wesermarsch gemäß §§ 22 ff SGB VIII

## Produkt Tageseinrichtungen für Kinder (1.3650.3652)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.250.758,51	-1.297.000	-1.950.000	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-450,00					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.251.208,51</b>	<b>-1.297.000</b>	<b>-1.950.000</b>	<b>-1.220.000</b>	<b>-1.220.000</b>	<b>-1.220.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	172.462,21	179.700	169.500	173.700	178.000	182.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.485,10	90.000	107.000	107.000	107.000	107.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	14.939.943,92	14.878.000	16.525.000	17.025.000	17.525.000	18.025.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.805,82	4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.165.697,05</b>	<b>15.152.200</b>	<b>16.808.500</b>	<b>17.312.700</b>	<b>17.817.000</b>	<b>18.321.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.914.488,54</b>	<b>13.855.200</b>	<b>14.858.500</b>	<b>16.092.700</b>	<b>16.597.000</b>	<b>17.101.500</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>12.914.488,54</b>	<b>13.855.200</b>	<b>14.858.500</b>	<b>16.092.700</b>	<b>16.597.000</b>	<b>17.101.500</b>



## Teilhaushalt Fachdienst 53 Gesundheit (FD53)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-994.016,08	-114.000	-606.800	-83.000	-83.000	-83.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-10.772,85	-298	-16.012	-16.010	-5.537	-298
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-180.169,61	-133.400	-132.000	-142.000	-142.000	-142.000
06. privatrechtliche Entgelte	-920,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-391.173,91	-801.100	-312.000	-312.000	-312.000	-312.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-10.967,50					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.588.019,95</b>	<b>-1.048.798</b>	<b>-1.066.812</b>	<b>-553.010</b>	<b>-542.537</b>	<b>-537.298</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.136.326,01	3.694.600	3.940.000	4.027.100	4.116.200	4.207.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.155,77	505.300	511.000	512.000	512.000	512.000
16. Abschreibungen	20.913,12	13.845	28.660	30.426	21.956	17.726
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	286.605,87	133.600	228.900	150.600	140.600	100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	443.014,19	580.600	523.600	523.600	523.600	523.600
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.351.014,96</b>	<b>4.927.945</b>	<b>5.232.160</b>	<b>5.243.726</b>	<b>5.314.356</b>	<b>5.360.926</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.762.995,01</b>	<b>3.879.147</b>	<b>4.165.348</b>	<b>4.690.716</b>	<b>4.771.819</b>	<b>4.823.628</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.762.995,01</b>	<b>3.879.147</b>	<b>4.165.348</b>	<b>4.690.716</b>	<b>4.771.819</b>	<b>4.823.628</b>



## Teilhaushalt Referat 30 Rechtsaufsicht (R30)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	331.415,49	351.000	394.200	400.100	406.100	412.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872,93	2.000	2.200	2.400	2.600	2.800
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	202,75	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>334.491,17</b>	<b>355.000</b>	<b>398.400</b>	<b>404.500</b>	<b>410.700</b>	<b>417.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>334.491,17</b>	<b>355.000</b>	<b>398.400</b>	<b>404.500</b>	<b>410.700</b>	<b>417.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>334.491,17</b>	<b>355.000</b>	<b>398.400</b>	<b>404.500</b>	<b>410.700</b>	<b>417.100</b>



## Teilhaushalt Fachstelle Inklusion (R31)

### Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	39.177,84	125.100	149.200	152.300	155.500	158.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.385,16	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.007,04	26.500	12.000	17.000	12.000	17.000
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.570,04</b>	<b>161.600</b>	<b>166.200</b>	<b>174.300</b>	<b>172.500</b>	<b>180.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>50.570,04</b>	<b>161.600</b>	<b>166.200</b>	<b>174.300</b>	<b>172.500</b>	<b>180.700</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>50.570,04</b>	<b>161.600</b>	<b>166.200</b>	<b>174.300</b>	<b>172.500</b>	<b>180.700</b>



# ***Finanzhaushalt***

## Übersicht Finanzhaushalt

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

Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1											
Teilhaushalt 1	-140.058.100	28.298.000	-111.760.100		-4.095.000	5.985.000	1.890.000	-20.066.200	7.065.400	-13.000.800	600.000
Fachdienst 10 Zentr.Dienste/Pers/Orga	-208.300	5.525.500	5.317.200			25.000	25.000				
FD 14 Rechnungs- und Kommunalprüfung	-347.700	894.700	547.000								
Fachdienst 20 Finanzen	-132.263.000	5.093.600	-127.169.400		-4.095.000	5.601.500	1.506.500	-20.066.200	7.065.400	-13.000.800	
Fachdienst 32 Sicherh. Ordnung Straßenv.	-6.368.200	6.834.400	466.200			70.500	70.500				
Fachdienst 91 Büro des Landrates	-507.200	6.865.400	6.358.200			50.000	50.000				
Referat 16 Gleichstellungsfragen	-28.000	253.800	225.800								
Referat 38 Brand- und Bevölkerungsschutz	-335.700	2.502.900	2.167.200			238.000	238.000				600.000
Referat 90 Presse- u. Öffentlichkeitsarb.		327.700	327.700								
Teilhaushalt 2	-6.374.100	51.209.800	44.835.700		-3.259.000	20.943.700	17.684.700				2.539.000
Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport	-2.534.100	32.701.500	30.167.400			7.295.200	7.295.200				2.539.000
Fachdienst 63 Bauaufsicht	-1.621.100	2.818.000	1.196.900								
Fachdienst 65 Liegenschaften	-146.800	10.601.100	10.454.300		-2.518.000	12.901.000	10.383.000				
Fachdienst 68 Umwelt	-2.072.100	5.089.200	3.017.100		-741.000	747.500	6.500				
Teilhaushalt 3	-100.143.200	172.820.500	72.677.300			491.500	491.500				
Fachdienst 50 Soziales	-87.335.400	102.172.900	14.837.500								
Fachdienst 51 Jugend	-11.757.000	64.879.500	53.122.500			471.500	471.500				
Fachdienst 53 Gesundheit	-1.050.800	5.203.500	4.152.700			20.000	20.000				
Referat 30 Rechtsaufsicht		398.400	398.400								
Referat 31 Fachstelle Inklusion		166.200	166.200								
<b>Summe</b>	<b>-246.575.400</b>	<b>252.328.300</b>	<b>5.752.900</b>		<b>-7.354.000</b>	<b>27.420.200</b>	<b>20.066.200</b>	<b>-20.066.200</b>	<b>7.065.400</b>	<b>-13.000.800</b>	<b>3.139.000</b>

<b>Zusammenfassung</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>
Verwaltungstätigkeit	-246.575.400	252.328.300
Investitionstätigkeit	-7.354.000	27.420.200
Finanzierungstätigkeit	-20.066.200	7.065.400
<b>Summe</b>	<b>-273.995.600</b>	<b>286.813.900</b>

## Finanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-13.405,89	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-133.111.659,71	-134.074.300	-144.229.400	-144.798.200	-146.841.700	-149.631.100
03. sonstige Transfereinzahlungen	-4.181.479,08	-3.800.000	-4.053.300	-4.088.300	-4.128.300	-4.163.300
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.051.590,75	-3.473.000	-3.791.300	-3.766.300	-3.766.300	-3.801.300
05. privatrechtliche Entgelte	-2.654.126,79	-1.502.800	-916.100	-924.400	-930.700	-932.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.021.498,86	-73.692.600	-81.837.200	-82.039.600	-82.341.400	-82.840.400
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-7.900.882,40	-11.686.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-5.618.786,11	-4.201.600	-4.553.300	-4.556.300	-4.557.300	-4.558.300
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-221.553.429,59</b>	<b>-232.447.100</b>	<b>-246.575.400</b>	<b>-247.367.900</b>	<b>-249.760.500</b>	<b>-253.121.200</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	33.387.242,09	37.200.000	39.156.900	40.067.900	40.957.400	41.912.700
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	17.461.742,47	20.412.800	23.571.100	20.710.800	20.812.100	20.394.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.142.536,90	2.697.500	3.328.900	4.038.900	4.599.900	5.064.900
14. Transferauszahlungen	129.115.500,72	130.966.800	139.249.600	144.455.300	149.665.700	155.594.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.097.740,41	43.791.900	47.021.800	48.215.400	49.631.700	51.277.700
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>224.204.762,59</b>	<b>235.069.000</b>	<b>252.328.300</b>	<b>257.488.300</b>	<b>265.666.800</b>	<b>274.244.400</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.651.333,00</b>	<b>2.621.900</b>	<b>5.752.900</b>	<b>10.120.400</b>	<b>15.906.300</b>	<b>21.123.200</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-71.556,85	-3.176.600	-7.354.000	-1.900.200	-381.700	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	-6.832,73					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen		-15.000				
22. sonstige Investitionstätigkeit	-689.405,83					
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-767.795,41</b>	<b>-3.191.600</b>	<b>-7.354.000</b>	<b>-1.900.200</b>	<b>-381.700</b>	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	817.568,92	362.000	247.000	6.000	6.000	6.000
25. Baumaßnahmen	5.185.731,03	21.366.800	18.890.000	17.164.000	15.270.000	4.350.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.784.651,68	1.851.500	2.162.000	3.386.500	756.000	651.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	220.434,13	15.000				

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.750.094,71	2.481.200	6.121.200	2.649.700	2.649.700	2.649.700
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.758.480,47</b>	<b>26.076.500</b>	<b>27.420.200</b>	<b>23.206.200</b>	<b>18.681.700</b>	<b>7.657.200</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.990.685,06</b>	<b>22.884.900</b>	<b>20.066.200</b>	<b>21.306.000</b>	<b>18.300.000</b>	<b>7.657.200</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>11.642.018,06</b>	<b>25.506.800</b>	<b>25.819.100</b>	<b>31.426.400</b>	<b>34.206.300</b>	<b>28.780.400</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-13.350.000,00	-22.884.900	-20.066.200	-21.306.000	-18.300.000	-7.657.200
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	7.313.555,86	6.803.870	7.065.400	7.586.400	8.174.400	8.763.700
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6.036.444,14</b>	<b>-16.081.030</b>	<b>-13.000.800</b>	<b>-13.719.600</b>	<b>-10.125.600</b>	<b>1.106.500</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)</b>	<b>5.605.573,92</b>	<b>9.425.770</b>	<b>12.818.300</b>	<b>17.706.800</b>	<b>24.080.700</b>	<b>29.886.900</b>

## Fachdienst 10 Zentr.Dienste/Pers/Orga (FD10)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-3.663,65	-3.500	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-92.002,36	-76.100	-83.100		-83.100	-83.100	-83.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-49.254,20						
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-85.866,31	-120.000	-120.000		-120.000	-120.000	-120.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-230.786,52</b>	<b>-199.600</b>	<b>-208.300</b>		<b>-208.300</b>	<b>-208.300</b>	<b>-208.300</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.581.803,51	2.836.700	3.144.400		3.218.200	3.293.300	3.370.400
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	555.593,89	803.300	961.200		945.200	908.200	945.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	75.657,12	72.000	72.000		72.000	72.000	72.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.378.830,73	1.321.000	1.347.900		1.347.900	1.347.900	1.347.900
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.591.885,25</b>	<b>5.033.000</b>	<b>5.525.500</b>		<b>5.583.300</b>	<b>5.621.400</b>	<b>5.735.500</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.361.098,73</b>	<b>4.833.400</b>	<b>5.317.200</b>		<b>5.375.000</b>	<b>5.413.100</b>	<b>5.527.200</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.903,28	90.000	25.000		10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	97.784,33						
28. Aktivierbare Zuwendungen	10.170,21						
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	167.857,82	90.000	25.000		10.000	10.000	10.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	167.857,82	90.000	25.000		10.000	10.000	10.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	4.528.956,55	4.923.400	5.342.200		5.385.000	5.423.100	5.537.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	4.528.956,55	4.923.400	5.342.200		5.385.000	5.423.100	5.537.200

## FD 14 Rechnungs- und Kommunalprüfung (FD14)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-298.263,95	-322.900	-347.700		-322.800	-369.500	-377.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-298.263,95</b>	<b>-322.900</b>	<b>-347.700</b>		<b>-322.800</b>	<b>-369.500</b>	<b>-377.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	772.772,34	774.700	821.200		838.100	855.400	873.200
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	33.536,47	54.000	65.500		63.500	63.500	63.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	859,80	9.000	8.000		8.000	8.000	8.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>807.168,61</b>	<b>837.700</b>	<b>894.700</b>		<b>909.600</b>	<b>926.900</b>	<b>944.700</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>508.904,66</b>	<b>514.800</b>	<b>547.000</b>		<b>586.800</b>	<b>557.400</b>	<b>567.600</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag</b>	508.904,66	514.800	547.000		586.800	557.400	567.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	508.904,66	514.800	547.000		586.800	557.400	567.600

## Fachdienst 20 Finanzen (FD20)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-113.912.428,00	-116.846.900	-124.852.000		-126.533.000	-128.906.000	-131.907.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.009,56	-31.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-7.851.628,20	-11.686.000	-7.178.000		-7.178.000	-7.178.000	-7.178.000
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-97.622,74	-170.000	-193.000		-195.000	-195.000	-195.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-121.897.688,50</b>	<b>-128.733.900</b>	<b>-132.263.000</b>		<b>-133.946.000</b>	<b>-136.319.000</b>	<b>-139.320.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.036.175,69	1.149.800	1.278.200		1.305.800	1.334.100	1.363.200
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	202.649,16	169.900	163.900		162.400	161.900	161.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.142.536,90	2.697.500	3.328.900		4.038.900	4.599.900	5.064.900
14. Transferauszahlungen	421.638,75	271.000	271.000		271.000	271.000	241.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	86.445,74	16.900	51.600		45.600	32.600	32.600
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.889.446,24</b>	<b>4.305.100</b>	<b>5.093.600</b>		<b>5.823.700</b>	<b>6.399.500</b>	<b>6.863.600</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-118.008.242,26</b>	<b>-124.428.800</b>	<b>-127.169.400</b>		<b>-128.122.300</b>	<b>-129.919.500</b>	<b>-132.456.400</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-500.000	-4.095.000				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-653,11						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-689.405,83						
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-690.058,94</b>	<b>-500.000</b>	<b>-4.095.000</b>				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.507,97	1.500	1.500				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.427.120,00	2.200.000	5.600.000		2.600.000	2.600.000	2.600.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	1.428.627,97	2.201.500	5.601.500		2.600.000	2.600.000	2.600.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	738.569,03	1.701.500	1.506.500		2.600.000	2.600.000	2.600.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-117.269.673,23	-122.727.300	-125.662.900		-125.522.300	-127.319.500	-129.856.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-13.350.000,00	-22.884.900	-20.066.200		-21.306.000	-18.300.000	-7.657.200
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	7.313.555,86	6.803.870	7.065.400		7.586.400	8.174.400	8.763.700
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	-6.036.444,14	-16.081.030	-13.000.800		-13.719.600	-10.125.600	1.106.500
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	-123.306.117,37	-138.808.330	-138.663.700		-139.241.900	-137.445.100	-128.749.900

## Fachdienst 32 Sicherh. Ordnung Straßenv. (FD32\_2025)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-13.405,89	-16.800	-16.800		-16.800	-16.800	-16.800
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00		-414.100		-207.000	-207.000	
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.633.343,05	-1.611.000	-1.711.000		-1.676.000	-1.676.000	-1.711.000
05. privatrechtliche Entgelte	-457,45						
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.636,35	-16.000	-15.800		-15.800	-15.800	-15.800
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-5.372.496,36	-3.888.600	-4.210.500		-4.210.500	-4.210.500	-4.210.500
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.031.339,10</b>	<b>-5.532.400</b>	<b>-6.368.200</b>		<b>-6.126.100</b>	<b>-6.126.100</b>	<b>-5.954.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.265.220,24	3.641.900	4.014.400		4.109.600	4.207.300	4.307.200
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	330.101,74	371.400	402.200		397.800	400.100	402.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.461.436,70	1.876.700	1.937.900		1.920.900	1.920.900	1.920.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	355.859,24	403.500	479.900		466.900	467.000	480.200
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.412.617,92</b>	<b>6.293.500</b>	<b>6.834.400</b>		<b>6.895.200</b>	<b>6.995.300</b>	<b>7.111.200</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.618.721,18</b>	<b>761.100</b>	<b>466.200</b>		<b>769.100</b>	<b>869.200</b>	<b>1.157.100</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	308.472,71	10.000	62.000		10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	14.456,40	5.000	8.500		8.500	8.500	8.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	322.929,11	15.000	70.500		18.500	18.500	18.500
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	322.929,11	15.000	70.500		18.500	18.500	18.500
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-1.295.792,07	776.100	536.700		787.600	887.700	1.175.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	-1.295.792,07	776.100	536.700		787.600	887.700	1.175.600

# Fachdienst 91 Büro des Landrates (FD91)

## Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-300.875,71	-330.300	-321.000		-318.800	-31.000	-22.200
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-126.491,99	-189.200	-186.200		-136.200	-6.200	-303.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-427.367,70</b>	<b>-519.500</b>	<b>-507.200</b>		<b>-455.000</b>	<b>-37.200</b>	<b>-325.300</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.871.758,01	2.034.600	1.872.800		1.909.100	1.902.600	1.939.600
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	753.306,26	1.679.700	2.074.800		2.144.600	2.216.600	2.303.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.253.618,48	1.686.300	1.735.200		1.733.800	1.568.500	1.577.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	820.720,66	1.234.000	1.182.600		1.149.800	991.000	1.349.400
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.699.403,41</b>	<b>6.634.600</b>	<b>6.865.400</b>		<b>6.937.300</b>	<b>6.678.700</b>	<b>7.170.100</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.272.035,71</b>	<b>6.115.100</b>	<b>6.358.200</b>		<b>6.482.300</b>	<b>6.641.500</b>	<b>6.844.800</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen		-15.000					
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-15.000</b>					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.505,69		50.000		50.000	50.000	50.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	122.649,80	15.000					
28. Aktivierbare Zuwendungen		7.000					
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	205.155,49	22.000	50.000		50.000	50.000	50.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	205.155,49	7.000	50.000		50.000	50.000	50.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	4.477.191,20	6.122.100	6.408.200		6.532.300	6.691.500	6.894.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	4.477.191,20	6.122.100	6.408.200		6.532.300	6.691.500	6.894.800

## Referat 16 Gleichstellungsfragen (R16)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-77.488,91	-24.000	-28.000		-28.000	-28.000	-28.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-706,50						
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.702,00						
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.897,41</b>	<b>-24.000</b>	<b>-28.000</b>		<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	168.055,75	211.500	218.100		223.500	229.000	234.700
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.716,69	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	73.230,00	9.200	9.200		9.200		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.681,39	23.500	23.500		23.500	23.500	23.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269.683,83</b>	<b>247.200</b>	<b>253.800</b>		<b>259.200</b>	<b>255.500</b>	<b>261.200</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>189.786,42</b>	<b>223.200</b>	<b>225.800</b>		<b>231.200</b>	<b>227.500</b>	<b>233.200</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	189.786,42	223.200	225.800		231.200	227.500	233.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	189.786,42	223.200	225.800		231.200	227.500	233.200

## Referat 38 Brand- und Bevölkerungsschutz (R38)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-745.631,53	-410.000	-188.000		-188.000	-188.000	-188.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.657,00	-30.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
05. privatrechtliche Entgelte	-14.414,65	-12.700	-12.700		-12.700	-12.700	-12.700
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-568.852,70	-148.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-22.508,53						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.372.064,41</b>	<b>-600.700</b>	<b>-335.700</b>		<b>-335.700</b>	<b>-335.700</b>	<b>-335.700</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	920.905,36	760.100	733.600		751.700	770.400	789.500
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.239.473,00	827.100	669.900		675.400	675.900	675.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	908.672,33	1.013.200	798.600		798.600	798.600	798.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	337.130,97	305.700	300.800		300.800	300.800	300.800
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.406.181,66</b>	<b>2.906.100</b>	<b>2.502.900</b>		<b>2.526.500</b>	<b>2.545.700</b>	<b>2.564.800</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.034.117,25</b>	<b>2.305.400</b>	<b>2.167.200</b>		<b>2.190.800</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.229.100</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-3.415,30						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.415,30</b>						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen					370.000		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	432.423,63	631.000	208.000	600.000	1.826.000	84.000	84.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	9.248,10	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	441.671,73	661.000	238.000	600.000	2.226.000	114.000	114.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	438.256,43	661.000	238.000	600.000	2.226.000	114.000	114.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	2.472.373,68	2.966.400	2.405.200	600.000	4.416.800	2.324.000	2.343.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	2.472.373,68	2.966.400	2.405.200	600.000	4.416.800	2.324.000	2.343.100

## Referat 90 Presse- u. Öffentlichkeitsarb. (R90)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	201.278,60	246.800	291.100		298.400	305.800	313.400
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	7.354,84	28.500	32.100		32.100	33.800	34.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.480,76	11.400	4.500		4.500	5.500	5.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>235.114,20</b>	<b>286.700</b>	<b>327.700</b>		<b>335.000</b>	<b>345.100</b>	<b>353.400</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>235.114,20</b>	<b>286.700</b>	<b>327.700</b>		<b>335.000</b>	<b>345.100</b>	<b>353.400</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	235.114,20	286.700	327.700		335.000	345.100	353.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	235.114,20	286.700	327.700		335.000	345.100	353.400

## Fachdienst 40 Schule, Kultur und Sport (FD40)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-461.648,81	-396.700	-720.600		-720.600	-720.600	-720.600
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.486,40	-8.400	-8.600		-8.600	-8.600	-8.600
05. privatrechtliche Entgelte	-573.734,98	-445.600	-486.600		-487.900	-489.200	-490.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.233.397,75	-1.783.700	-1.308.300		-1.309.300	-1.310.300	-1.311.300
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-11.538,91	-9.000	-10.000		-11.000	-12.000	-13.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.289.806,85</b>	<b>-2.643.400</b>	<b>-2.534.100</b>		<b>-2.537.400</b>	<b>-2.540.700</b>	<b>-2.544.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.646.641,29	2.786.300	2.841.000		2.908.100	2.977.100	3.047.400
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	7.612.780,32	8.894.200	10.313.800		8.133.100	8.064.900	8.126.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	2.123.792,58	2.397.500	2.157.000		2.149.200	1.981.300	1.989.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.881.837,08	15.424.000	17.389.700		18.199.900	19.143.700	19.759.800
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.265.051,27</b>	<b>29.502.000</b>	<b>32.701.500</b>		<b>31.390.300</b>	<b>32.167.000</b>	<b>32.923.600</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.975.244,42</b>	<b>26.858.600</b>	<b>30.167.400</b>		<b>28.852.900</b>	<b>29.626.300</b>	<b>30.379.600</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-100.683,47						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-2.764,32						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-103.447,79</b>						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen	2.354.802,52	11.325.000	6.025.000	1.885.000	3.821.000	4.107.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	629.075,90	912.600	1.259.000	654.000	1.438.500	545.500	445.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	200.000,00	84.200	11.200		11.200	11.200	11.200
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	3.183.878,42	12.321.800	7.295.200	2.539.000	5.270.700	4.663.700	456.700
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	3.080.430,63	12.321.800	7.295.200	2.539.000	5.270.700	4.663.700	456.700
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	27.055.675,05	39.180.400	37.462.600	2.539.000	34.123.600	34.290.000	30.836.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	27.055.675,05	39.180.400	37.462.600	2.539.000	34.123.600	34.290.000	30.836.300

## Fachdienst 63 Bauaufsicht (FD63)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.896,00						
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.754.071,27	-1.321.500	-1.521.500		-1.521.500	-1.521.500	-1.521.500
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.829,00	-89.000	-89.500		-89.500	-89.500	-89.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-8.523,16	-5.100	-10.100		-10.100	-10.100	-10.100
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.053.319,43</b>	<b>-1.415.600</b>	<b>-1.621.100</b>		<b>-1.621.100</b>	<b>-1.621.100</b>	<b>-1.621.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.422.152,77	1.707.500	1.885.600		1.929.800	1.975.000	2.021.300
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	780.260,02	821.700	848.700		848.700	848.700	848.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	10.000,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.025,63	81.200	73.700		73.700	73.700	73.700
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.261.438,42</b>	<b>2.620.400</b>	<b>2.818.000</b>		<b>2.862.200</b>	<b>2.907.400</b>	<b>2.953.700</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>208.118,99</b>	<b>1.204.800</b>	<b>1.196.900</b>		<b>1.241.100</b>	<b>1.286.300</b>	<b>1.332.600</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	208.118,99	1.204.800	1.196.900		1.241.100	1.286.300	1.332.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	208.118,99	1.204.800	1.196.900		1.241.100	1.286.300	1.332.600

## Fachdienst 65 Liegenschaften (FD65)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.900,40	-18.000	-18.000		-18.000	-18.000	-18.000
05. privatrechtliche Entgelte	-132.691,88	-133.500	-110.600		-111.100	-116.100	-116.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-56.049,28	-17.200	-18.200		-18.200	-18.200	-18.200
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-7.284,52						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-213.926,08</b>	<b>-168.700</b>	<b>-146.800</b>		<b>-147.300</b>	<b>-152.300</b>	<b>-152.300</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.517.065,98	5.113.800	5.339.300		5.472.300	5.608.700	5.748.500
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.984.726,74	3.711.000	4.692.100		4.403.300	4.516.300	4.476.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	548.728,17	519.700	569.700		569.700	569.700	569.700
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.050.520,89</b>	<b>9.344.500</b>	<b>10.601.100</b>		<b>10.445.300</b>	<b>10.694.700</b>	<b>10.794.500</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.836.594,81</b>	<b>9.175.800</b>	<b>10.454.300</b>		<b>10.298.000</b>	<b>10.542.400</b>	<b>10.642.200</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	141.280,88	-2.376.800	-2.518.000		-1.900.200	-381.700	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>141.280,88</b>	<b>-2.376.800</b>	<b>-2.518.000</b>		<b>-1.900.200</b>	<b>-381.700</b>	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	2.439,29	362.000	6.000		6.000	6.000	6.000

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen	2.785.555,21	9.875.000	12.865.000		12.973.000	11.163.000	4.350.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.825,07	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	2.810.819,57	10.267.000	12.901.000		13.009.000	11.199.000	4.386.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	2.952.100,45	7.890.200	10.383.000		11.108.800	10.817.300	4.386.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	11.788.695,26	17.066.000	20.837.300		21.406.800	21.359.700	15.028.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	11.788.695,26	17.066.000	20.837.300		21.406.800	21.359.700	15.028.200

## Fachdienst 68 Umwelt (FD68)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-332.764,91	-999.300	-942.000		-949.600	-555.900	-200.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-443.426,74	-350.500	-365.000		-365.000	-365.000	-365.000
05. privatrechtliche Entgelte	-1.927.327,68	-900.000	-300.000		-300.000	-300.000	-300.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335.362,78	-412.700	-455.400		-455.400	-455.400	-455.400
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-5.782,93	-8.700	-9.700		-9.700	-9.700	-9.700
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.044.665,04</b>	<b>-2.671.200</b>	<b>-2.072.100</b>		<b>-2.079.700</b>	<b>-1.686.000</b>	<b>-1.330.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.355.602,33	2.650.500	2.727.500		2.792.300	2.858.900	2.927.300
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	784.922,02	1.688.900	1.991.300		1.534.000	1.537.100	953.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	48.730,60	70.400	46.500		46.500	44.500	32.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.347,78	187.000	323.900		174.600	174.800	175.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.258.602,73</b>	<b>4.596.800</b>	<b>5.089.200</b>		<b>4.547.400</b>	<b>4.615.300</b>	<b>4.087.700</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.937,69</b>	<b>1.925.600</b>	<b>3.017.100</b>		<b>2.467.700</b>	<b>2.929.300</b>	<b>2.757.600</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-112.154,26	-299.800	-741.000				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-112.154,26</b>	<b>-299.800</b>	<b>-741.000</b>				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	815.129,63		241.000				

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen	45.373,30	166.800					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	183.214,19	166.400	506.500		2.000	6.500	2.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	1.043.717,12	333.200	747.500		2.000	6.500	2.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	931.562,86	33.400	6.500		2.000	6.500	2.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	1.145.500,55	1.959.000	3.023.600		2.469.700	2.935.800	2.759.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	1.145.500,55	1.959.000	3.023.600		2.469.700	2.935.800	2.759.600

## Fachdienst 50 Soziales (FD50)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.458.378,49	-13.281.100	-13.848.900		-14.192.200	-14.544.200	-14.904.300
03. sonstige Transfereinzahlungen	-1.413.199,93	-1.485.000	-1.308.300		-1.308.300	-1.308.300	-1.308.300
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-153,09	-200	-200		-200	-200	-200
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-55.031.201,64	-63.710.700	-72.178.000		-72.518.300	-72.866.400	-73.223.900
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-410,00	-200					
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-69.903.343,15</b>	<b>-78.477.200</b>	<b>-87.335.400</b>		<b>-88.019.000</b>	<b>-88.719.100</b>	<b>-89.436.700</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.640.319,57	3.935.800	4.217.300		4.316.900	4.418.900	4.523.300
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	430.782,93	426.800	407.400		418.300	430.000	442.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	73.689.141,50	71.076.100	76.644.400		78.525.900	80.452.100	82.471.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.128.267,03	20.341.300	20.903.800		21.371.300	21.899.300	22.432.400
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97.888.511,03</b>	<b>95.780.000</b>	<b>102.172.900</b>		<b>104.632.400</b>	<b>107.200.300</b>	<b>109.869.100</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.985.167,88</b>	<b>17.302.800</b>	<b>14.837.500</b>		<b>16.613.400</b>	<b>18.481.200</b>	<b>20.432.400</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	27.985.167,88	17.302.800	14.837.500		16.613.400	18.481.200	20.432.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	27.985.167,88	17.302.800	14.837.500		16.613.400	18.481.200	20.432.400

## Fachdienst 51 Jugend (FD51)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.656.365,56	-1.672.000	-2.308.000		-1.578.000	-1.578.000	-1.578.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-2.768.279,15	-2.315.000	-2.745.000		-2.780.000	-2.820.000	-2.855.000
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-68,09						
05. privatrechtliche Entgelte	-210,00	-7.500	-1.000		-7.500	-7.500	-7.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.777.822,39	-6.095.000	-6.703.000		-6.639.000	-6.675.000	-6.511.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-40,00						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.202.785,19</b>	<b>-10.089.500</b>	<b>-11.757.000</b>		<b>-11.004.500</b>	<b>-11.080.500</b>	<b>-10.951.500</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.493.180,88	5.179.300	5.289.000		5.414.600	5.543.100	5.675.100
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	302.725,92	416.000	427.000		430.000	432.500	437.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	48.718.414,00	52.350.800	55.338.900		58.767.600	62.406.200	66.381.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.917.274,77	3.304.600	3.824.600		3.936.600	4.056.600	4.176.600
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.431.595,57</b>	<b>61.250.700</b>	<b>64.879.500</b>		<b>68.548.800</b>	<b>72.438.400</b>	<b>76.670.300</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.228.810,38</b>	<b>51.161.200</b>	<b>53.122.500</b>		<b>57.544.300</b>	<b>61.357.900</b>	<b>65.718.800</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	89.100,00	155.000	471.500				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	89.100,00	155.000	471.500				
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	89.100,00	155.000	471.500				
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag</b>	46.317.910,38	51.316.200	53.594.000		57.544.300	61.357.900	65.718.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	46.317.910,38	51.316.200	53.594.000		57.544.300	61.357.900	65.718.800

## Fachdienst 53 Gesundheit (FD53)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-964.181,79	-114.000	-606.800		-83.000	-83.000	-83.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-172.484,71	-133.400	-132.000		-142.000	-142.000	-142.000
05. privatrechtliche Entgelte	-920,00						
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-363.877,11	-801.100	-312.000		-312.000	-312.000	-312.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-6.712,65						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.508.176,26</b>	<b>-1.048.500</b>	<b>-1.050.800</b>		<b>-537.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-537.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.123.716,44	3.694.600	3.940.000		4.027.100	4.116.200	4.207.600
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	438.168,54	505.300	511.000		512.000	512.000	512.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	331.168,66	133.600	228.900		150.600	140.600	100.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	465.040,87	580.600	523.600		523.600	523.600	523.600
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.358.094,51</b>	<b>4.914.100</b>	<b>5.203.500</b>		<b>5.213.300</b>	<b>5.292.400</b>	<b>5.343.200</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.849.918,25</b>	<b>3.865.600</b>	<b>4.152.700</b>		<b>4.676.300</b>	<b>4.755.400</b>	<b>4.806.200</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.723,24	10.000	20.000		20.000	20.000	20.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	64.723,24	10.000	20.000		20.000	20.000	20.000
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	64.723,24	10.000	20.000		20.000	20.000	20.000
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	2.914.641,49	3.875.600	4.172.700		4.696.300	4.775.400	4.826.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	2.914.641,49	3.875.600	4.172.700		4.696.300	4.775.400	4.826.200

## Referat 30 Rechtsaufsicht (R30)

### Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	331.415,49	351.000	394.200		400.100	406.100	412.300
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.563,93	2.000	2.200		2.400	2.600	2.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	202,75	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>333.182,17</b>	<b>355.000</b>	<b>398.400</b>		<b>404.500</b>	<b>410.700</b>	<b>417.100</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>333.182,17</b>	<b>355.000</b>	<b>398.400</b>		<b>404.500</b>	<b>410.700</b>	<b>417.100</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag</b>	333.182,17	355.000	398.400		404.500	410.700	417.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	333.182,17	355.000	398.400		404.500	410.700	417.100

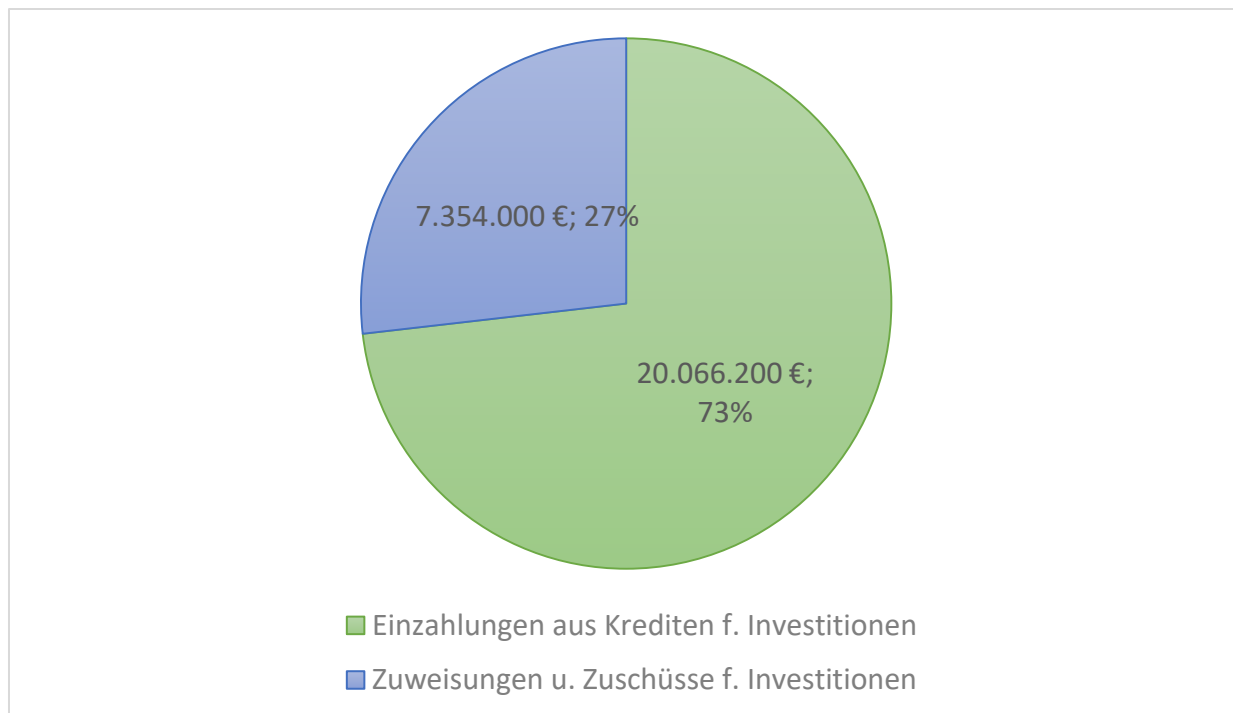
## Fachstelle Inklusion (R31)

### Teilfinanzhaushalt

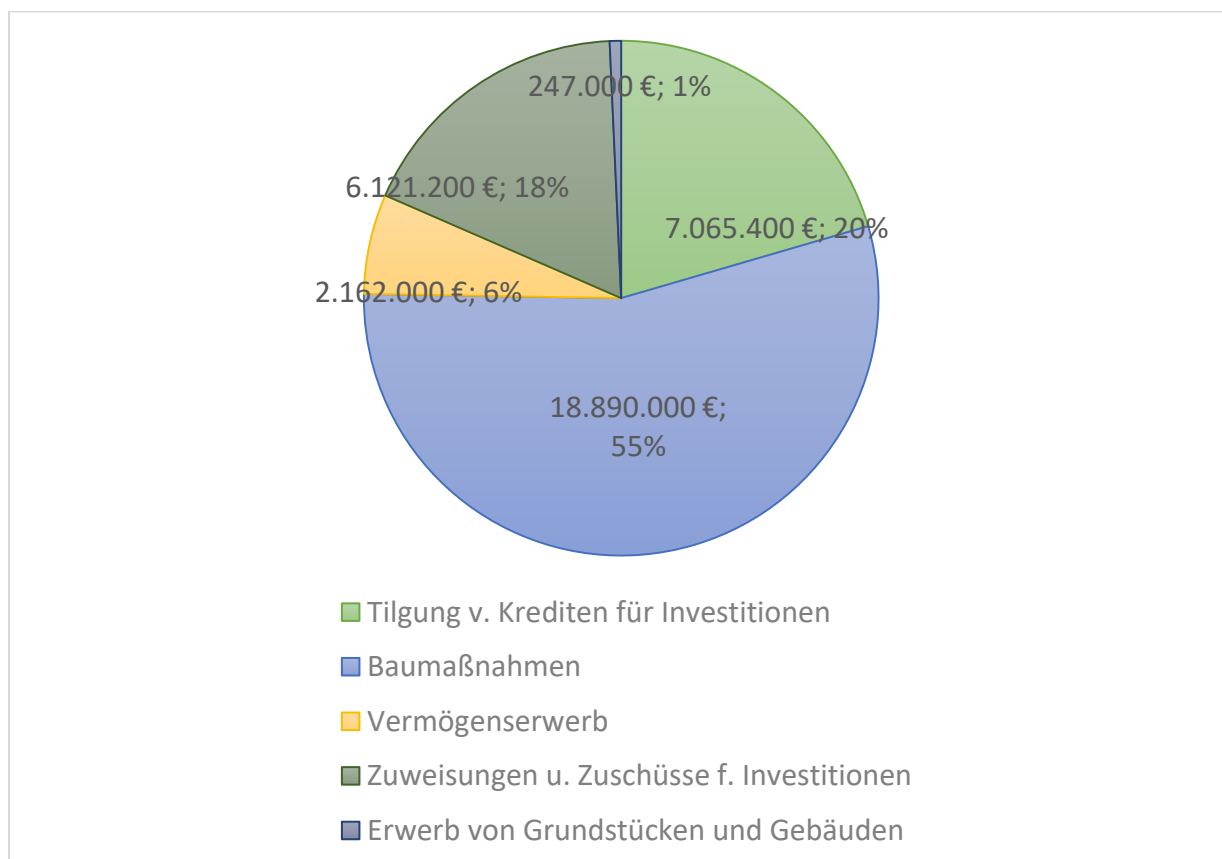
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	39.177,84	125.100	149.200		152.300	155.500	158.700
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	80,00	10.000	5.000		5.000	5.000	5.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.007,04	26.500	12.000		17.000	12.000	17.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.264,88</b>	<b>161.600</b>	<b>166.200</b>		<b>174.300</b>	<b>172.500</b>	<b>180.700</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.264,88</b>	<b>161.600</b>	<b>166.200</b>		<b>174.300</b>	<b>172.500</b>	<b>180.700</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungs- ermäch- tigungen</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2029 - Euro -</b>
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	46.264,88	161.600	166.200		174.300	172.500	180.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	46.264,88	161.600	166.200		174.300	172.500	180.700

**Einzahlungen für Investitionen und Finanzierungen im Finanzhaushalt 2026**  
(Volumen 26.790.200€)



**Auszahlungen für Investitionen und Finanzierungen im Finanzhaushalt 2026**  
(Volumen 33.855.600 Euro)



***Investitionsprogramm  
des  
Landkreises  
Wesermarsch***

## Investitionsprogramm 2026 - 2029

### Gesamtübersicht / Investitionssummen (Auszahlungen) je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Gesamtinvestitions- summe -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	VE für 2028 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	Ansatz 2029 -Euro-
Fachdienst 10 ZentraleDienste/Personal/ Organisation	55.000	25.000			10.000	10.000	10.000
Fachdienst 20 Finanzen	10.401.500	2.601.500			2.600.000	2.600.000	2.600.000
Fachdienst 32 Sicherheit und Ordnung u. Straßenverkehr	126.000	70.500			18.500	18.500	18.500
Referat 38 Brand- u. Bevölkerungsschutz	2.247.000	163.000	600.000		1.856.000	114.000	114.000
Fachdienst 40 Schulen, Kultur und Sport	18.079.300	7.295.200	2.539.000		5.663.700	4.663.700	456.700
Fachdienst 51 Jugend	471.500	471.500			0	0	0
Fachdienst 53 Gesundheit	80.000	20.000			20.000	20.000	20.000
Fachdienst 65 Liegenschaften*	29.861.900	12.976.000			1.300.900	11.199.000	4.386.000
Fachdienst 68 Umwelt	758.000	747.500			2.000	6.500	2.000
Fachdienst 91 Büro des Landrates	200.000	50.000			50.000	50.000	50.000
Büro des Landrates Breitbandausbau	3.000.000	3.000.000			0	0	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>65.280.200</b>	<b>27.420.200</b>	<b>3.139.000</b>	<b>0</b>	<b>11.521.100</b>	<b>18.681.700</b>	<b>7.657.200</b>

\* Baumaßnahmen an Schulen = Zuordnung FD 40

Investitionsprogramm 2026 - 2029

KST	Bew. Stelle	Liegenschaft	Übersicht über die Investitionsmaßnahmen Personal/Organisation	Verpflichtungsermächtigung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			<b>Zentrale Dienste/Personal/Organisation</b>							
1012	10		Ersatzbeschaffung Küche Sitzungs-/Betriebsrest.		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1012	10		Neumöblierung Kreishaus		50.000	85.000	20.000	5.000	5.000	5.000
			<b>Finanzen</b>							
2021	20	Inv.Zuw. an Land	Krankenhaushumlage		1.500.000	1.700.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
2015	20		Lizenz Hess Kassenautomat		1.500	1.500	1.500	0	0	0
			<b>Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr</b>							
1221	32		Erweiterung Fachanw. Ordnungswesen (Jagd/Waffen...)		0	0	22.000	0	0	0
1223	32		Software Gewererecht		0	0	10.000	0	0	0
1225	32	Investitionszuschuss	Verbandsumlage Veterinäramt JadeWeser		5.000	5.000	8.500	8.500	8.500	8.500
1226	32		unvorhergesehene Beschaffungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1224	32		2 Hochleistungsscanner		0	0	20.000	0	0	0
			<b>Brandschutz</b>							
1261	38		Soft-/Hardware		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
1261	38		Geräte		35.000	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1261	38		2 Kräder als Ersatzbeschaffung für die Kreisfeuerwehr		0	0	0	50.000	0	0
1261	38		Rüstwagen mit Kran (RW 2) Jaderberg		0	0	0	750.000	0	0
1261	38		Ersatzbeschaffung Boot Kreisfeuerwehr in Lemwerder		0	0	0	245.000	0	0
1261	38		Ersatzbeschaffung von 4 dig. Alarmumsetzern (DAUSs)		0	0	30.000	30.000	0	0
1261	38		Ersatzbeschaffung des Quads für die Kreisfeuerwehr		0	0	0	67.000	0	0
			<b>Katastrophenschutz</b>							
1281	38		Soft-/Hardware		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1281	38		Ersatzinvestitionen Umweltschutz		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
1281	38		Geräte f. Katastrophenschutz u. Stab HVB		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1281	38		Notstromversorgung Tankstellen		10.000	35.000	29.000	10.000	10.000	10.000
1281	38		2 Fahrzeuge incl. Ausstattung JH-KatS Einheit	600.000	0	0	0	600.000	0	0
1281	38		Investitionszuschuss an Hilfsorganisationen		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
			<b>Schulträgeraufgaben</b>							
div.	40		Anlagevermögen Schulen		100.000	100.000	100.000	96.500	96.500	96.500
4072	40		Fachplanung (alle Schulen)		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4072	40		Ersatzbeschaffung f. Schulmensen		15.000	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4072	40		Inklusion, alle Schulen		21.000	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
4072	40		Beschaffung Auftragsmodul		0	0	30.000	0	0	0
4072	40		Schulverwaltungsprogramm		0	0	24.000	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 - 2029

KST	Bew. Stelle	Liegenschaft	Übersicht über die Investitionsmaßnahmen	Verpflichtungsermächtigung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4072	40	Poggenburger Str. 7	Erwerb Zentral-Server + Firewall f. Schulverwaltungs Netz				100.000	0	0	0
			<b>Oberschulen</b>							
4022	40	OBS   Nordenham	Neuausstattung eines Naturwissenschaftsraumes		0	0	100.000	0	0	0
4022	65	OBS   Nordenham	Erneuerung Fenster Gebäude 3		0	0	0	85.000	806.000	0
4022	65	OBS   Nordenham	Vorhangfassade Gebäude 2		0	0	65.000	881.000	0	0
4022	65	OBS   Nordenham	Vorhangfassade Gebäude 3		0	0	0	95.000	909.000	0
4022	65	OBS   Nordenham	Spielgeräte Schulhof Nebenstelle		0	0	0	189.000	0	0
4032	40	OBS Berne	Ausstattung neuer Räume, Anbau		0	0	135.000	0	0	0
4032	40	OBS Berne	Sanierung und Neuausstattung Chemie/Physik	154.000	0	0	100.000	154.000	0	0
4032	65	OBS Berne	Bauk. neue Räume wegen Zusammenleg. mit OBS Lemw.		100.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0
4033	40	OBS Eisfleth	Ausstattung Werk-Technikräume		0	25.000	286.000	0	0	0
	40	OBS Jade	Erneuerung Lehrküche (Fachplaner)		0	0	20.000	0	0	0
4035	40	OBS Rodenkirchen	Neues Raumprogramm, Ausstattung der Räume		0	50.000	0	50.000	0	0
4035	65	OBS Rodenkirchen	Dachsanierung Gebäude 2 (Aufstockung)		0	90.000	100.000	0	0	0
4035	65	OBS Rodenkirchen	Fenster mit Sonnenschutz Geb. 2 (Aufstockung)		0	295.000	250.000	0	0	0
4035	65	OBS Rodenkirchen	Anbau eines Material- und Stuhllagers		0	0	35.000	0	0	0
4035	65	OBS Rodenkirchen	Schülerweiterungsbau		0	0	75.000	0	0	0
4041	40	Gymnasium Nordenham	Ausstattung des Naturwissenschafts Bereich Bio u. Chemie		0	75.000	0	100.000	100.000	0
4041	65	Gymnasium Nordenham	Sanierung Naturwissenschaften in drei Abschnitten		0	250.000	0	350.000	300.000	0
4041	65	Gymnasium Nordenham	Erneuerung Fenster Bereich Mensa-Bibliothek		0	0	0	370.000	0	0
4042	40	Gymnasium Brake	Ausstattung neuer Räume, Anbau	200.000	0	0	0	200.000	0	0
4042	40	Gymnasium Brake	Stühle und Tische Biologie-Räume		0	0	15.000	0	0	0
4042	65	Gymnasium Brake	Anbau im Zusammenhang mit BBS-Entwicklung		500.000	2.000.000	2.000.000	0	0	0
	40	Schule am Siel	<b>Förderschulen</b> Erweiterung ESE		21.200	21.600	22.000	22.000	22.000	22.000
4061	40	BBS Brake	Erwerb v. Anlagevermögen (Maschinen, Mobiliar)		47.500	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4061	40	BBS Brake	Ausstattung neuer Räume, Anbau	300.000	0	0	0	300.000	0	0
4061	65	BBS Brake	Sanierung Installationskeller mit zentralen Installat.	1.885.000	0	894.000	0	1.885.000	0	0
4061	65	BBS Brake	Fenster EG		125.000	812.000	0	0	967.000	0
4061	65	BBS Brake	An- u. Umbau BBS Entwicklung		950.000	2.000.000	2.000.000	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 - 2029

KST	Bew. Stelle	Liegenschaft	Übersicht über die Investitionsmaßnahmen	Verpflichtungsermächtigung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4065	65	BBS Nordenham	Dachsanierung Block 2		0	0	0	65.000	625.000	0
4065	65	BBS Nordenham	Erneuerung Treppenhaus Block 1 (Glas)		0	0	0	410.000	0	0
4065	65	BBS Nordenham	Erneuerung Treppenhaus Block 2 (Glas)		0	0	0	50.000	500.000	0
4066	40	Maritimer Campus	Erwerb Anlagevermögen		51.300	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4073	40	Kreismedienzentrum	Erwerb Anlagevermögen		0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4084	40	Bibliothek/Schul-IT	Erwerb Anlagevermögen		0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
			<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>							
4071	65	Schulwege	Neuerrichtung Schülerwartehallen/Schulwegsicherung		67.000	47.000	67.000	67.000	67.000	67.000
			<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
3611	51		Investitionszuschuss Kindertagesstätten		893.000	155.000	471.500	0	0	0
4055	40		Investitionszuschuss Körperbehindertenzentrum Borchersweg		11.200	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
			<b>Gesundheitsamt</b>							
5318	53		Beschaffung von Geräten u. Ausrüstungsgegenständen		35.000	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
			<b>Liegenschaften</b>							
6011	65		Zentrale Maßnahme: Kleinmaßnahmen Inklusion		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6011	65	Kreishaus	Sanierung Lüftungsanlagen Fachplaner und Ausführung		63.000	0	0	313.000	0	0
6011	65	Kreishaus	Dachsanierung Gebäude 3		0	0	0	0	473.000	0
6011	65	Poggenburger Str. 7	Katastrophenschutz Lüftungsanlage Fahrzeughalle		0	0	60.000	0	0	0
6011	65	Poggenburger Str. 7	Katastrophenschutz Umfahrt Gebäude		0	0	175.000	0	0	0
6011	65	div. Standorte	Erw. Reinigungsgeräte Landkreiseigene Liegensch.		80.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1261	65	FTZ	Einbruchmeldeanlage		0	0	75.000	0	0	0
6011	65	Gesundheitsamt u.a.	Neubau Gesundheitsamt u. a. Organeinheiten		100.000	0	3.000.000	4.000.000	6.000.000	0
			<b>Kreisstraßen und Radwege</b>							
6016	65	Kreisstraßen	Erwerb von Grundstücksteilflächen		12.000	12.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6016	65	Kreisstraßen	Große Instandsetzung Kreisstraßen		2.470.000	3.580.000	3.730.000	3.560.000	3.640.000	3.800.000
6016	65	Kreisstraßen	K 213 / Brückensanierungsmaßnahme (Käseburg)		300.000	0	2.700.000	2.700.000	0	0
6016	65	Kreisstraßen	K 330 / Fahrbahnsanierungsmaßnahme		30.000	2.500.000	1.500.000	0	0	0
6016	65	Kreisstraßen	K 197 / Fahrbahnsanierungsmaßnahme mit Radweg		0	11.500	1.500.000	1.000.000	1.000.000	500.000
6016	65	Kreisstraßen	K 211 / Fahrbahnsanierung mit Radweg		0	0	0	1.350.000	0	0
6016	65	Kreisstraßen	K 181 / Fahrbahnsanierung (Aufstockung)		0	650.000	150.000	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 - 2029

KST	Bew. Stelle	Liegenschaft	Übersicht über die Investitionsmaßnahmen	Verpflichtungsermächtigung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			<b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>							
	6812		Geräte zur Bekämpfung von Schadstoffunfällen		3.000	0	3.000	0	3.000	0
	6812		Aktiv-Anpassung der Wasserwirtschaft an den Klimawandel		333.200	166.400	500.000	0	0	0
	6813		Erwerb Anlagevermögens Naturschutz		3.700	0	3.500	2.000	3.500	2.000
	6813		Ankauf von Flächen für ein Wasservorratsbecken		0	0	241.000	0	0	0
			<b>Infrastrukturprojekte</b>							
	2020	91	Breitbandausbau von Lückenschlüssen im Glasfasernetz		0	0	3.000.000	0	0	0
			<b>EDV</b>							
	9191	91	EDV-Hardware und Software-Lizenzen		50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
			<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.139.000</b>	<b>8.142.600</b>	<b>17.534.200</b>	<b>27.420.200</b>	<b>23.206.200</b>	<b>18.681.700</b>	<b>7.657.200</b>
			<b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>							
	6812	68	Aktiv-Anpassung der Wasserwirtschaft an den Klimawandel		-333.200	-500.000	-500.000	0	0	0
	6813	68	Ankauf von Flächen für ein Wasservorratsbecken (GAK)		0	0	-241.000	0	0	0
			<b>Kreisstraßen und Radwege</b>							
	6016	65	Fördergelder n. NGVFG Radweg K 323 (Tossens)		0	0	-898.000	0	0	0
	6016	65	Fördergelder n. NGVFG Radweg K 213 Vorwerksh.-Norder.		0	-876.800	0	-280.200	-381.700	0
	6016	65	Kreisstraßen		0	0	-1.620.000	-1.620.000	0	0
			<b>Infrastrukturprojekte</b>							
	2020	91	Breitbandförderung von Lückenschlüssen im Glasfasernetz		0	0	-3.000.000	0	0	0
			<b>Finanzen</b>							
	2011		Investitionspakt/Nds. Kommunalfördergesetz		0	0	-1.095.000			
			<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-333.200</b>	<b>-1.376.800</b>	<b>-7.354.000</b>	<b>-1.900.200</b>	<b>-381.700</b>	<b>0</b>
			<b>Saldo (= Auszahlungen ./ Einzahlungen)</b>	<b>3.139.000</b>	<b>7.809.400</b>	<b>16.157.400</b>	<b>20.066.200</b>	<b>21.306.000</b>	<b>18.300.000</b>	<b>7.657.200</b>
			<b>Stand: 01.12.2025</b>							

# Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen 2026

## Zentrale Dienste / Personal / Organisation

### **Ersatzbeschaffung Küche Sitzungsbereich** **5.000,00 €**

Eventuelle Ersatzbeschaffungen in der Kantine (Kombi-Dämpfer, Herd, Kühlschrank, Geschirrspüler). Eventuelle Ersatzbeschaffungen in der Küche im Sitzungsbereich (Kaffeemaschine, Geschirrspüler).

### **Neumöblierung Kreishaus** **20.000,00 €**

Da Gebäude 3 des Kreishauses saniert wird (Beginn: 2025) müssen, um ein einheitliches und stimmiges Bild der Büroräume zu bekommen, Schränke und Sitzmöglichkeiten für Besucher ausgetauscht oder neu beschafft werden. Auch werden hier elektrisch höhenverstellbare Tische beschafft.

## Finanzen

### **Krankenhausumlage** **2.600.000 €**

Mit der Krankenhausumlage nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz wird die wirtschaftliche Sicherung der Krankenhäuser für eine bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen, eigenverantwortlich wirtschaftenden Krankenhäusern gewährleistet. Das Land Niedersachsen erstellt jährlich einen Krankenhausplan der diesen Zielen entspricht. Der sich daraus ergebende anteilmäßig durch die Kommunen aufzubringende Betrag wird durch das Niedersächsische Ministerium für Soziales, Gesundheit und Gleichstellung jährlich festgelegt. Die Höhe der Investitionssumme orientiert sich an den Entwicklungen in den Vorjahren. Die Krankenhausumlage ist jährlich neu in den Haushalt einzustellen. Die Finanzierung erfolgt durch Kredite. Die jährlichen Zinsaufwendungen und Abschreibungen für diese Investitionszuwendungen sind eine erhebliche Belastung des jährlichen Ergebnishaushaltes.

### **Lizenz Hess Kassenautomat** **1.500,00 €**

Lizenzkosten zur Umsetzung der Kassensicherungsverordnung in Verbindung mit dem Endbenutzerlizenzvertrag.

## Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr

### **Software Fachanwendung Condition, Jagd-, Waffen-, Asservaten-, Einwohnermeldemodul 22.000,00 €**

Für das Jagd-, Waffen-, Fischerei- und Sprengstoffwesen wird die Fachanwendung Condition Workoffice genutzt. Diese ist bundesweit für alle zuständigen Behörden verpflichtend. Hier werden Zusatzmodule für die Fachanwendung benötigt. Diese sind das Einwohnermeldemodul (Datenaustausch zwischen Einwohnermeldeämtern und Behörde, Datenabgleich- und Pflegefunktion), Kassenschnittstelle und Asservatenverwaltung.

Das Einwohnermeldemodul ist wichtig, um die gesetzlich vorgeschriebenen Meldungen an die lokalen Einwohnermeldeämter digital vorzunehmen, anstatt per Post. Dies minimiert Fehler. Durch den automatischen Datenabgleich können Umzüge, Namensänderungen und Todesfälle schneller erfasst werden.

Die Kassenschnittstelle ermöglicht eine schnellere Gebührenerhebung und reduziert interne Verwaltungswege und –kosten. Aufgrund der enorm gestiegenen Anzahl an Waffenabgaben, -funden und –sicherstellungen ist ein zuverlässiges Erfassungssystem erforderlich geworden, dass auch ans Nationale Waffenregister angeknüpft ist. Hiermit wird auch die Kommunikation mit dem zur Vernichtung beauftragten Dienstleister deutlich vereinfacht. Es wird ein Zusatzmodul zur Fachanwendung Condition Workoffice benötigt. Hierbei handelt es sich um eine GIS Schnittstelle für das Jagdverwaltungsmodul. Diese ist erforderlich um Kartendaten medienbruchfrei auch über verschiedene Anwendungen zu importieren und zu exportieren. Die Daten sind für den Austausch zwischen Behörde, Jagdgenossenschaften, Pächtern und Polizei. Ebenso ist es Wunsch des ML, dass die Streckenberichte mit den GIS Daten verknüpft werden.

### **Software Gewerberecht 10.000,00 €**

Der Support für die bisher genutzte Fachanwendung zum Gewerberecht wird im nächsten Jahr eingestellt und endet im Herbst 2026. Es ist daher die Beschaffung einer neuen Fachanwendung erforderlich

### **Verbandsumlage Veterinäramt JadeWeser 8.500,00 €**

Der Landkreis Wesermarsch ist mit dem Landkreisen Friesland, Wittmund und der Stadt Wilhelmshaven Mitglied im Zweckverband Veterinäramt

JadeWeser. § 12 (2) der Satzung des Zweckverbandes besagt, dass wenn für erforderliche Investitionen die liquiden Mittel nicht zur Verfügung stehen, eine gesonderte Umlage in Höher der für die Investitionen erforderliche Auszahlung erhoben werden kann. Die durch die Verbandsmitglieder zu zahlende Zweckverbandsumlage berechnet sich nach dem im § 12 (3) der Zweckverbandssatzung bestimmten Verteilerschlüssel.

**unvorhergesehene Beschaffungen** **10.000,00 €**  
Pauschale für unvorhergesehene Beschaffungen.

**Zwei Hochleistungsscanner** **20.000,00 €**  
Die Anschaffung von zwei Hochleistungsscannern im Wert von jeweils 10.000 Euro dient der effizienten Digitalisierung der Akten und komplexen Vorgänge in der Ausländerbehörde. Auf Grund von hoher Scan Geschwindigkeit, hoher Auflösung sowie zuverlässiger Farb- und Texterkennung können Papierakten zeitnah digitalisiert, verlässlich archiviert und digital weiterverarbeitet werden. Dadurch erhöht sich die Effizienz bei der Aktenbereitstellung für Sachbearbeiter und Gericht, und die Bearbeitungszeiten für Bürgeranliegen lassen sich deutlich verringern. Die Beschaffung wurde von Seien der KDO empfohlen.

## Brandschutz

**Soft-/Hardware** **9.000,00 €**  
Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen an Hard- und Software für den Bereich des abwehrenden Brandschutzes in der Feuerwehrtechnischen Zentrale des Landkreises Wesermarsch.

**Geräte** **20.000,00 €**  
Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen Geräten für den Bereich der Feuerwehr sowie der Feuerwehrtechnischen Zentrale, also dem abwehrenden Brandschutz.

**Ersatzbeschaffung von 4 dig. Alarmumsetzern** **30.000,00 €**  
Die Gewährleistung der Alarmierung der Einsatzkräfte ist eine Pflichtaufgabe des Landkreises nach dem NBrandSchG. Dau ist landkreisweit unter Nutzung digitaler Alarmumsetzer (DAU) ein Netz aufgebaut worden, das zwischenzeitlich einige Jahre alt ist, so dass erste Ersatzbeschaffungen notwendig werden.

## Katastrophenschutz

### **Soft-/Hardware 10.000,00 €**

Ersatzbeschaffungen für den Bereich Soft- und Hardware für den Katastrophenschutz sowie den Stab/HVB

### **Ersatzinvestitionen Umweltzug 15.000,00 €**

Ersatzbeschaffungen für den Umweltzug der Kreisfeuerwehr

### **Geräte f. Katastrophenschutz des Landkreises**

#### **Wesermarsch 20.000,00 €**

Ersatz- oder Neubeschaffung von Geräten für den Bereich des Katastrophenschutzes.

### **Notstromversorgung Tankstellen 29.000,00 €**

Errichtung eines Netzes mit Notstrom-versorgten Tankstellen bzw. Beschaffung von Tranktrailern, um auch bei einem längerfristigen Stromausfall die Betankung von Einsatzfahrzeugen zu gewährleisten.

### **Investitionszuschuss an Hilfsorganisationen 30.000,00 €**

Investitionszuschuss an Hilfsorganisationen im Rahmen des Katastrophenschutzes. Investitionszuschuss für den Kauf von Fahrzeugen oder Ausstattungsgegenständen für die Zwecke des Katastrophenschutzes an Hilfsorganisationen. Die Aufwendungen, um einen qualitativ anspruchsvollen Bevölkerungsschutz sicherzustellen, sind in den letzten Jahren unaufhörlich gestiegen.

## Schulträgeraufgaben

### **Anlagevermögen Schulen 100.000,00 €**

Fortlaufendes Sonderprogramm 2023 bis 2028 zum notwendigen Erwerb von Anlagevermögen.

### **Fachplanung (alle Schulen) 10.000,00 €**

Hieraus werden die Kosten für unvorhersehbare zusätzliche Fachplanungen bezahlt.

### **Beschaffungen f. Schulmensen 17.000,00 €**

Hier werden Beschaffungen für das Anlagevermögen aller Schulmensen bezahlt. Es wird je nach Bedarf auf das Konto zugegriffen.

**Inklusion, alle Schulen** **23.000,00 €**

Ausstattung von AUR unter Berücksichtigung der Inklusionsvorgaben. Es werden schulübergreifend allgemeine Klassenräume zur Durchführung von inklusiven Unterricht hergerichtet.

**Beschaffungen Vergabeprogramm** **30.000,00 €**

Erwerb einer Software für die Beschaffungen an Schulen (entsprechend Gutachten der Organisationsuntersuchung)

**Schulverwaltungsprogramm** **24.000,00 €**

Anschaffung eines Schulverwaltungsprogrammes für die Schulentwicklungsplanung (Schülerprognosen, Schülerstatistik, Raumplanung, Inklusionszahlen, Ganztagsbetreuung) entsprechend des Gutachten der Organisationsuntersuchung

**Erwerb Zentralserver / Firewall** **100.000,00 €**

Anschaffung eines Zentralservers inklusive Firewall für das Schulverwaltungsnetz zur Verbesserung der Datensicherheit. Wurde im Orga-Gutachten mit aufgeführt.

Oberschulen

**OBS I Nordenham – Neuausstattung eines Naturwissenschaftsraumes** **100.000,00 €**

Neuausstattung eines Naturwissenschaftsraumes inkl. Planungskosten

**OBS I Nordenham – Vorhangfassade Gebäude 2** **65.000,00 €**

Die Planung wird voraussichtlich in der ersten Jahreshälfte 2026 beginnen. Für die Ausführung werden vorrangig die Sommerferien 2027 eingeplant. Am Gebäude 2 der OBS 1 Nordenham sind bereits die Fenster sowie das Dach energetisch saniert worden. Des Weiteren gibt es bauartbedingte Probleme mit Wärmebrücken und in Folge dessen Schimmelbildung an den Außenwänden. Im Zuge der Sanierung soll eine Verbesserung der Dämmung erreicht werden. Des Weiteren werden die Möglichkeiten für den Einsatz einer Fassaden-PV-Anlage ausgelotet und umgesetzt. Dadurch ist mit Einsparungen in der Bewirtschaftung zu rechnen (Energie). Die Maßnahme bringt die Schule unter anderem ihrem Ziel, klimaneutrale Schule zu werden, ein Stück näher.

**OBS Berne – Ausstattung neuer Räume, Anbau 135.000,00 €**

Durch den geplanten Anbau an der Schule sind weitere Ausstattungen zwingend notwendig. Im Investitionsprogramm 25 - 28 ist bereits eine VE für die Jahre 2026 + 2027 eingetragen. Diese muss aufgrund der Preissteigerung erhöht werden.

**OBS Berne – Neuausstattung Chemie/Physik 100.000,00 €**

Aktuelle Räume sind ca.50 Jahre alt, Sanierung und Neuausstattung notwendig, Gasleitungen sind undicht und mussten bereits abgeschaltet werden. Zustand der Räume wird bei jährlichen Sicherheitsüberprüfungen bemängelt.

**OBS Berne - Zusammenlegung mit OBS Lemwerder 1.500.000,00 €**

Aufgrund der Beschlusslage wurden die Oberschulen in Lemwerder und in Berne zusammengelegt. Daraus ergibt sich ein steigender Raumbedarf. Nach Vorlage und Abstimmung der Machbarkeitsstudie wird eine nördliche Erweiterung der Schule geplant. Soweit technisch möglich wird der Bestand (mit Ausnahme zweier sehr kleiner Einzelraumanbauten aus ca. 1990 und 2005) erhalten und durch einen Erweiterungsbau ergänzt. Die bautechnischen und statischen Voruntersuchungen, Entwurfs- und Genehmigungsplanung sind bereits abgeschlossen. Baugenehmigung wurde erteilt. Ausführungsplanung nahezu fertig und Beginn der Ausschreibungen (Stand 08/2025) Kostenschätzung unverändert im Vergleich zum Vorjahr.

**OBS Elsfleth – Ausstattung Werk-Technikräume 286.000,00 €**

Durch die komplette Sanierung bzw. Erneuerung des Werk- und Technikbereiches an der OBS Elsfleth im Haushaltsjahr 2026 ist die Neuausstattung der Räume notwendig.

**OBS Jade – Erneuerung Lehrküche (Fachplaner) 20.000,00 €**

Die Erneuerung der Lehrküche ist aufgrund des Alters (35 Jahre) notwendig. In 2026 soll durch den Fachplaner eine Kostenschätzung erfolgen.

**OBS Rodenkirchen –**

**Aufstockung Dachsanierung. Gebäude 2 100.000,00 €**

Das Dach muss erneuert werden, da dieses veraltet und undicht ist. Bei der Sanierung wird die Dämmung des Daches mit erneuert und erhöht.

Somit ist mit Einsparungen in der Bewirtschaftung zu rechnen (Energie). Aufgrund von Preissteigerungen und die Auftragsverweiterung um eine PV-Anlage muss hier eine Aufstockung um 100Tsd Euro eingeplant werden.

**OBS Rodenkirchen –**

**Aufstockung Fenster mit Sonnenschutz Gebäude 2      250.000,00 €**

Die Mittel sind bereits 2021 bewilligt worden und zu gering eingeschätzt. Des Weiteren wurde noch eine Fassaden-PV-Anlage neu eingeplant. Keine wirtschaftliche Alternative zur Fassadensanierung Die Fassade muss erneuert werden, da dieses veraltet, undicht und nur noch bedingt tragfähig ist. Bei der Sanierung wird die Fassade gedämmt und mit einer PV-Anlage ausgestattet. Somit ist mit Einsparungen in der Bewirtschaftung zu rechnen (Energie).

Aufgrund von Preissteigerungen und des erhöhten finanziellen Aufwandes für die Fassaden - PV, muss hier eine Aufstockung um 250Tsd Euro eingeplant werden.

**OBS Rodenkirchen –**

**Anbau eines Material- und Stuhllagers      35.000,00 €**

Die Schule stößt derzeit räumlich an ihre Grenzen und benötigt ein Material- und Stuhllager. Derzeit besteht ein erhöhtes Unfallrisiko im Bereich der Werkräume und Stühle werden im Flurbereich gelagert. Um Damit diese Gefahren beseitigt werden können, bedarf es einen Anbau an die Nordseite des Werkbereichs. Hierfür werden Mittel für die Baugenehmigung sowie Umsetzung in Höhe von ca. 35Tsd Euro benötigt.

**OBS Rodenkirchen –**

**Schülerweiterungsbau      75.000,00 €**

Die Schule stößt derzeit und wenn man die Prognosen für die Jahre 2027-2030 sieht, räumlich an ihre Grenzen und wird dann vorrausichtlich eine Erweiterung, in Form eines Umbaus benötigen. Derzeit wird auf die Aktuellen Prognosen, welche im September/Okttober vom FD 40 erhoben werden, gewartet. Um in 2026 Handlungsfähig zu sein, werden Mittel für die Bedarfsermittlung sowie Vorplanung in Höhe von ca. 75Tsd Euro benötigt.

## Gymnasien

### **Gymnasium Brake –**

#### **Stühle und Tische Biologie-Räume 15.000,00 €**

Notwendig, da durch defekte Tische und Stühle zu wenig zur Verfügung steht. Die vorhandenen Tische sind nicht in der vorgegebenen Norm für die Jahrgänge 8-12 (zu niedrig). Die Tische, insbesondere der Lehrertisch, sind aufgrund hoher technischer und sicherheitstechnischer Vorgaben sehr kostenintensiv.

### **Gymnasium Brake –**

#### **Anbau im Zusammenhang mit BBS-Entwicklung 2.000.000,00 €**

Aufgrund der beschlossenen Zusammenlegung der BBS Brake mit der BBS Nordenham ist es erforderlich, dass die vom Gymnasium Brake genutzten Räume freigezogen werden. Das Raumprogramm des Gymnasiums erfordert einen Erweiterungsbau am Hauptgebäude Philosophenweg, welches derzeit geplant wird.

## Förderschulen

### **Schule am Siel – Erweiterung ESE**

**22.000,00 €**

Es werden verschiedene Investitionen, die zur Förderung von emotionalen und sozialen Entwicklung der Förder-SuS benötigt werden, umgesetzt. Diese speziellen Investitionen fallen an allgemeinbildenden Schulen nicht an.

## Berufliche Schulen

### **BBS Brake – Erwerb von Anlagevermögen**

**150.000,00 €**

Hier werden Beschaffungen für das Anlagevermögen und die Entwicklung der BBS bezahlt. Es wird je nach Bedarf auf das Konto zugegriffen.

### **BBS Brake – An- und Umbau BBS Entwicklung**

**2.000.000,00 €**

Die Maßnahme steht in unmittelbarem zeitlichen Zusammenhang mit der Maßnahme Anbau beim Gymnasium Brake. Daher muss der Anbau in jedem Fall zum Ende der Sommerferien 2026 fertiggestellt werden. Zu der Maßnahme müssen noch separat Umzugs- und bisher noch nicht exakt ermittelte Kosten für Ausstattungen (beim FD40) veranschlagt werden.

**Maritimer Campus – Erwerb Anlagevermögen** **20.000,00 €**  
Hier werden Beschaffungen für das Anlagevermögen bezahlt. Es wird je nach Bedarf auf das Konto zugegriffen.

**Kreismedienzentrum – Erwerb Anlagevermögen** **20.000,00 €**  
Anschaffung von diverser Ausstattung.

**Bibliothek / Schul-IT – Erwerb Anlagevermögen** **20.000,00 €**  
Anschaffung von diverser Ausstattung.

#### Sonstige schulische Aufgaben

**Neuerrichtung Schülerwartehallen/Schulwegsicherung** **67.000,00 €**  
Regelmäßige Erneuerungen der Schülerwartehallen nach Bedarf. Bei den anstehenden Maßnahmen sind keine größeren Schwankungen bezüglich der Ausgaben zu erwarten.

#### Tageseinrichtungen für Kinder

**Investitionszuschuss Kindertagesstätten** **471.500,00 €**  
Förderung von Investitionen in Kindertagesstätten: 3 neue Anträge für 2026 in Höhe von 407.500,00 €. Förderung der Ersteinrichtung von Tagespflege und Großtagespflege: Es wird mit 5 Anträgen auf Gewährung einer Starthilfe für Tagespflege (5\*6000,00 €) und 2 Anträgen auf Gewährung einer Starthilfe für Großtagespflege (2\*12.000,00 €) gerechnet. Die Starthilfe für besondere Bedarfe wird mit 2 Anträgen kalkuliert (2\*5.000,00 €).

**Investitionszuschuss Körperbehindertenzentrum** **11.200,00 €**  
Es werden die restlichen Betriebskosten aus der Bauphase abgerechnet.

#### Gesundheitsamt

**Beschaffung von Geräten u. Ausrüstungen** **20.000,00 €**  
Ausrüstungsgegenstände/Anlagevermögen für den Fachdienst Gesundheit.

## Liegenschaften

### **Diverse Standorte – Kleinmaßnahmen Inklusion 50.000,00 €**

Aus Erfahrung regelmäßiger, aber schwer vorhersagbarer, Bedarf für Barrierefreiheit und Akustik. z. B. wenn hörgeschädigte Schüler\*innen die Schule wechseln.

### **Poggenburger Str. 7 – Klimatisierung Fahrzeughalle Katastrophenschutz 60.000,00 €**

Beheizung und Belüftung der Fahrzeughalle. Die vom Katastrophenschutz eingelagerten Ausrüstungsgegenstände und die vom FD 63 archivierten Bauakten müssen durch den Einbau einer mechanischen Belüftung und Beheizung klimatisch geschützt werden.

### **Poggenburger Str. 7 – Umfahrt Gebäude Katastrophenschutz 175.000,00 €**

Die vom Katastrophenschutz genutzten größeren Fahrzeuge erfordern für das sichere und zügige Befahren der Liegenschaft eine Umfahrt um das Gebäude. Hierfür ist eine Verbindungsstraße zwischen dem vorhandenen nördlichen Parkplatz und der Hoffläche hinter dem zukünftigen Lagezentrum / Fahrzeughallen des Katastrophenschutzes geplant.

### **Diverse Standorte – Erw. Reinigungsgeräte/ Reinigungsdienst Landkreiseigene Liegensch. 30.000,00 €**

Austausch defekter (Alt-) Geräte bzw. Equipment (z.B. Reinigungswagen); Waschmaschinen werden in Industriemaschinen ausgetauscht, da höhere Leistung in der Reinigung / effizientere Waschprogramme / Häufigkeit der Nutzung

### **FTZ – Einbruchmeldeanlage 75.000,00 €**

Aufgrund der zunehmend höheren Werte von Material, Gerät und Fahrzeugen muss vorsorglich in den Einbau einer Einbruchmeldeanlage (EMA) investiert werden. Eine entsprechende Anlage existiert derzeit nicht. Insbesondere die möglichen Wiederbeschaffungskosten im Falle eines schweren Einbruchdiebstahls mit Entwendung des Einsatzleitwagens oder dessen Zerstörung durch Einbruch mit Vandalismus erfordern die finanzielle Absicherung. Darüber hinaus wäre eine Ersatzbeschaffung eine mehrjährige Angelegenheit, die die Einsatzbereitschaft dramatisch und massiv herabsetzen würde. Die Installation einer EMA ist alternativlos.

## **Gesundheitsamt und Andere –**

### **Neubau Gesundheitsamt u. a. Orgaeinheiten 3.000.000,00 €**

Der Ersatzneubau ist zur Unterbringung der wachsenden Anforderungen im Bereich Gesundheit und anderer Verwaltungsdienstleitungen als dringend erforderlich anzusehen. Das notwendige Raumprogramm ist derzeit noch in der Endabstimmung. Bei den genannten Gesamtkosten ist eine fachtechnisch begründete Hochrechnung basierend auf den BKI - Veröffentlichungen vom ersten Quartal 2025 die Bezugsgröße.

## Kreisstraßen und Radwege

### **Erwerb von Grundstücksteilflächen 6.000,00 €**

Kauf von Grundstücksteilflächen an Kreisstraßen im Rahmen der Bereinigung von Eigentumsverhältnissen an Straßengrundstücken. (Fortlaufender Ansatz nach Erfordernis)

### **Große Instandsetzung Kreisstraßen 3.730.000,00 €**

Maßnahmen 2026 gemäß der fortgeschriebenen Planung der NLStBV GB OL sind wie folgt vorgesehen:

K 189 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 20	500.000,00 €
K 191 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 10	630.000,00 €
K 201 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 20	705.000,00 €
K 218 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 10	500.000,00 €
K 208 – Fahrbahn, Abschn. 10, u. Radweg	650.000,00 €
K 180 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 10	150.000,00 €
K 198 – Fahrbahnerneuerung, Abschn. 20	395.000,00 €
K 198 / K 189 – Kreuzung Erneuerung	200.000,00 €

### **K 213 – Brückensanierung (Käseburg) 2.700.000,00 €**

#### **Förderung -1.620.000,00 €**

Käseburger Sieltief km 30,542 Plattenbalkenbrücke, Trägerrostbrücke von 1928. Risse und NetZRisse auf Unterseite, starke Verrostungen und Blattrost an sämtlichen Trägern auch dem Hauptträger- Querschnittsschwächungen durch Rost - Betonabplatzungen und freiliegende Bewehrung, Risse in Kammer-wänden, Widerlagerwand und Auflagerbank. Risse und Hohlstelle in Pfeilerkopf. Füllstabgeländer ohne Seil verformt und verrostet – Spaltkorrosion. Schon im vorherigen Investitionsplan ab 2025 waren bereits Baukosten mittelfristig eingeplant und wurden angepasst. Aufgrund aktueller und erneuter Überplanungen sowie Kostensteigerungen werden für 2026 weiterhin 2.700.000,00 € und für 2027 ebenfalls 2.700.000,00 € benötigt. Sämtliche Mittel nach Ansicht

der NlStbV zwingend gebraucht, wobei zu erwarten ist, dass die in Kürze erneut aufzustellenden Berechnungen einen noch höheren Mittelbedarf ausweisen könnten. Aus diesem Grund wird die Mittelanmeldung für 2026 und 2027 zunächst unverändert fortgeschrieben.

**Kreisstraße 330 – Fahrbahnsanierung** **1.500.000,00 €**

Bei der K 330 handelt es sich um eine so genannte "Moorstraße" mit mangelhaftem Unterbau auf ungeeignetem Untergrund. Die Betonplatten der Fahrbahn stark verschoben, abgesackt zum Teil zerbrochen etc. In den letzten Jahren sind durch die extrem trockenen Sommer so starke großflächige Absackungen aufgetreten, dass teilweise eine Geschwindigkeitsbeschränkung auf 10 km/h erforderlich wurde. NlStbV empfiehlt, eine Abstufung zur Gemeindestraße zu prüfen. Auch in diesem Fall müsste zuvor eine Totalsanierung erfolgen. Die Straße ist derzeit gesperrt für den Durchgangsverkehr.

**Kreisstraße K 197 – Fahrbahnsanierungsmaßnahme mit Radweg und Böschung** **1.500.000,00 €**

Grunderneuerung Fahrbahn, Herausgewachsene Rinne und Abläufe, Fahrbahngefälle in die falsche Richtung, Radweg und Fahrbahn Risse durch Abbruch der Böschung.

**Kreisstraße K 181 – Fahrbahnsanierung** **150.000,00 €**

Kreisstraße im Bereich der Gemeinde Butjadingen, Straßenmeisterei Nordenham: Reststück K 181 im Bereich des Sieltiefsweges, von der Kreuzung L 858 im Ortskern Waddens bis zur Kreuzung mit dem Deichsicherungsweg: Fahrbahnsanierung, Ufersicherung, Schutzplanken NlStbV teilte im August 2025 mit, dass im September 2025 die Angebotseröffnung stattfindet. Es wird mit einem benötigten Mehrbedarf in Höhe von 150.000 € gerechnet. Daher erfolgt eine Aufstockung in genannter Höhe.

Naturschutz und Landschaftspflege

**Geräte zur Bekämpfung von Schadstoffunfällen** **3.000,00 €**

Die Untere Wasserbehörde ist für die Bekämpfung von Schadstoffunfällen zuständig. Dies gilt auch für die Küste und die Ufer- und Strandreinigung. Für diese Aufgabe hält die Untere Wasserbehörde auch eigene Geräte (Ölsperren, Pumpen) vor, welche von den zuständigen Katastrophenschutzorganisationen (THW, Feuerwehr, DLRG) gewartet werden. Für diese Geräte fallen Ersatzbeschaffungen an, u.a. wenn das Altgerät nicht mehr einsatzfähig ist.

**Aktiv-Anpassung der Wasserwirtschaft an den Klimawandel**

**500.000,00 €**

**Förderung**

**-500.000,00 €**

Modernisierung von Anlagen / weitere Umsetzungen gem. Maßnahmenkatalog für die Braker Sielacht (Pumpen, MSR-Technik (Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik); Bereitstellung, Implementierung und Installation der Softwarelösung zur Steuerung und Regelung für zwei Schöpfwerke

**Erwerb Anlagevermögen Naturschutz**

**3.500,00 €**

Anschaffung von Geräten, wie z.B. einer Kamera oder eventuell auch einer Drohne um aktuelle Luftbilder / Eindrücke von Flächen zu bekommen, die nicht zu Fuß begangen werden können (Brombeersträucher oder Ähnliches) Ggf. Erneuerung eines Pegelmessgerätes

**Ankauf von Flächen für ein Wasservorratsbecken**

**241.000,00 €**

**Förderung**

**-241.000,00 €**

Ankauf von Flächen zum Wasserreservoir: Ziel aus der Managementplanung ist die Anlage eines Wasserrückhalte-/Vorratsbeckens zur Sicherung eines optimalen Wasserstandes im Winter und Frühjahr auf anliegenden Flächen Maßnahmenflächen. Hierzu sollen Flächen an geeigneter Stelle angekauft werden um dort in einem 2. Schritt ein Becken anzulegen. Geschätzter Umfang Kosten 4 Hektar 171.000 € (Förderung über GAK 100%)

Umsetzungsplanung, hydrologisches Gutachten für ein Staubecken/Wasserrückhaltungsbecken. In einer Umsetzungs- und Machbarkeitsplanung soll die Anlage des Wasserreservoirs, Größe und Bewirtschaftung und Technik geplant werden. Eingebettet ist dies in ein hydrologisches Gutachten, Kosten ca. 70.000 € (Förderung über GAK 100%)

Infrastrukturprojekte

**Breitbandförderung von Lückenschlüssen**

**Im Glasfasernetz**

**3.000.000,00 €**

Der Fördermittelgeber (Bund) bietet derzeit ein Programm für die Erschließung von Lückenschlüssen im Glasfasernetz. Der Aufruf zur Antragseinreichung im Lückenschluss-Förderprogramm diene der Schließung von geringfügigen Versorgungslücken. Mit dem Programm

sollten Synergiepotenziale aus bereits errichteten bzw. gerade in Erstellung oder in Planung befindlichen Infrastrukturen genutzt werden. Das Programm bietet aufgrund der geringen Projektgrößen die Möglichkeit, Bewilligungsverfahren zu vereinfachen und zu beschleunigen. Es richtet sich an Kommunen mit Gebieten, die bei einem geplanten, laufenden oder abgeschlossenen privatwirtschaftlichen Ausbau nicht vollständig erschlossen werden oder wurden und die wegen ihrer geringen Größe wahrscheinlich auch in Zukunft nicht mehr erschlossen werden würden. Das Programm ist gedeckelt auf maximal 1.000.000 Euro Gesamtprojektkosten für den Ortsteil bzw. die Kommune für eine flächendeckende gigabitfähige Erschließung. Antragstellungen und Abwicklungen für Lückenschlüsse in den Städten und Gemeinden werden über die Breitbandstelle des Landkreises durchgeführt. Die anteiligen Eigenmittel für die Maßnahme sind von der jeweiligen Standortkommune aufzubringen, so dass der Landkreis in Einnahme (Förderung plus Eigenmittel Standortkommune) und Ausgabe (Erschließungskosten) eine ausgeglichene Position darstellen kann. Der Mittelansatz ist für drei Ortsteile / drei Kommunen für eine Antragstellung auskömmlich, mit der Stadt Nordenham wird diese bereits erarbeitet.

## EDV

### **EDV-Hardware und Software-Lizenzen 50.000,00 €**

Der Landkreis Wesermarsch schafft EDV-Hardware und Software-Lizenzen über 1.000 EUR an, wenn diese Aufgabe nicht in der Beschaffungs- oder Organisationszuständigkeit des Zweckverbands Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) liegt. Hierzu gehören zum Beispiel große DIN A0-Plotter, einzelne A3-Drucker, leistungsfähige Scanner oder Investitionen für bestimmte hausweite Digitalisierungsprozesse. Ohne diese Anschaffungen können die Fachdienste ihre Alltagsaufgaben nicht oder nicht adäquat erledigen.

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2024	0	0	0	0
2025	10.065.000	2.730.000	0	0
2026		3.139.000	0	0
<b>insgesamt</b>	<b>10.065.000</b>	<b>5.869.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme für Investitionstätigkeit	19.436.200	20.676.000	17.670.000	7.027.200



***Stellenplan  
des  
Landkreises  
Wesermarsch***

## Stellenplan

Teil A: Beamte

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

*I. Beamte in der Probezeit*

*II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte*

## Stellenübersichten

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

*I. Beamte*

*II. Tariflich Beschäftigte*

Teil B. Sonderübersichten

## Erläuterungen zum Stellenplan

# Landkreis Wesermarsch

## Stellenplan

### Teil A: Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im HHJahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr am 30.06.2025			Erläuterungen	
				insgesamt	tatsächlich besetzt mit Beamten	mit Beschäftigten		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Kreisverwaltung</b>								
Beamte auf Zeit								
1	Landrat/-rätin	B 6	1	1	1	0	0	A
2	Erster Kreisrat/Erste Kreisrätin	B 4	1	1	1	0	0	B, C
3	Kreisrat/-rätin	B 3	2	2	2	0	0	
Laufbahngruppe 2*								
4	Lt. Kreisverwaltungsdirektor*in	A 16	0	0	0	0	0	
5	Lt. Medizinaldirektor*in	A 16	1	1	1	0	0	
6	Medizinaldirektor*in	A 15	4	4	1	3	0	
7	Kreisverwaltungsoberrat/-rätin	A 14	2	2	2	0	0	
Laufbahngruppe 2**								
8	Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13	8	8	6	2	0	
9	Bauverwaltungsrat/-rätin	A 13	1	1	0	0	1	E
10	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	9	9	7	1	1	
11	Kreisamtsmann/-frau	A 11	12	12	9	1	2	E
12	Bauamtsmann/-frau	A 11	1	1	0	1	0	
13	Sozialamtsmann/-frau	A 11	1	1	0	1	0	
14	Kreisoberinspektor/-in	A 10	21	21	16	2	3	
15	Sozialoberinspektor/-in	A 10	1	1	1	0	0	
16	Kreisinspektor/-in	A 9	5	5	0	0	5	E
Laufbahngruppe 1***								
17	Kreisamtsinspektor/-in	A 9	5	5	5	0	0	
18	Kreishauptsekretär/-in	A 8	1	2	2	0	0	d)
<b>Summe Kreisverwaltung</b>			<b>76</b>	<b>77</b>	<b>54</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	
Jobcenter								
19	Kreisamtsmann/-frau	A 11	1	1	1	0	0	
KVHS								
20	Lt. Direktor/-in	A 16	1	1	1	0	0	b)
<b>Summe Sonstige</b>			<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>78</b>	<b>79</b>	<b>56</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	

\* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 4 NBesG

\*\* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 3 NBesG

\*\*\* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 2 NBesG

# Landkreis Wesermarsch

## Stellenplan

### Teil B: Tariflich Beschäftigte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im HHJahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr am 30.06.2025		Erläuterungen	
			insgesamt	insgesamt	tatsächlich besetzt		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	8	9
<b>Kreisverwaltung</b>							
1	Techn. Angestellte*r	13	1	1	1	0	
2	Verwaltungsangestellte*r	13	1	1	1	0	
3	Fachdienstleitung	12	5	4	4	0	d)
4	Brandschutzprüfer*in	12	2	1	1	0	c)
5	Techn. Angestellte*r	12	1	1	1	0	
6	Gleichstellungsbeauftragte	11	1	1	1	0	
7	Techn. Angestellte*r	11	26	26	25	1	
8	Verwaltungsangestellte*r	11	20	20	18	2	c)
9	Verwaltungsangestellte*r	10	15	13	13	0	c), d)
10	Verwaltungsangestellte*r	9c	34	32	30	2	c)
11	Bibliotheksleitung	9c	1	1	1	0	
12	Familienhebamme	9c	3	3	2	1	c)
13	Verwaltungsangestellte*r	9b	8	7	7	0	c)
14	Techn. Angestellte*r	9b	4	4	4	0	
15	Verwaltungsangestellte*r	9a	76	71	67	4	E, c), d)
16	Techn. Angestellte*r	9a	4	4	4	0	
17	Kreisrathmeister*in	9a	1	1	1	0	
18	Bibliotheksangestellte*r	9a	1	1	1	0	
19	Hygienekontrolleur*in	9a	8	8	6	2	
20	Kreisstraßenwärter*in	9a	6	6	6	0	
21	stv. Kreisrathmeister*in	8	1	1	1	0	
22	Verwaltungsangestellte*r	8	4	4	4	0	
23	Verwaltungsangestellte*r	7	3	3	3	0	
24	Hausmeister*in	7	2	2	2	0	
25	Gerätewart*in	7	7	2	2	0	E, c)
26	Hausmeister*in	6	4	4	3	1	
27	Techn. Angestellte*r	6	1	1	1	0	
28	Kreisstraßenwärter*in	6	11	11	10	1	
29	Verwaltungsangestellte*r	6	43	40	37	3	b)
30	Schulsekretär*in	6	16	15	15	0	
31	Mensaleitung	6	1	1	1	0	
32	Bibliotheksangestellte*r	6	1	1	1	0	
33	Prophylaxehelfer*in	6	1	1	1	0	
34	Hausmeister*in	5	11	10	8	2	c)
35	Kraftfahrer*in	5	1	1	1	0	
36	Techn. Angestellte*r	5	1	1	1	0	
37	Werkstattassistent*in	5	1	1	1	0	
38	Verwaltungsangestellte*r	5	13	13	13	0	
39	Telefonist*in	4	1	1	1	0	
40	Verwaltungsangestellte*r	4	8	8	8	0	
41	Bote/Botin	3	2	2	2	0	
42	Verwaltungsangestellte*r	3	2	2	2	0	
43	Servicekraft	3	1	1	1	0	
44	Raumpflegepersonal	2Ü	1	1	1	0	
45	Raumpflegepersonal	2	45	45	41	4	
46	Servicekraft	2	11	10	10	0	c)
<b>Zwischensumme</b>			<b>411</b>	<b>388</b>	<b>365</b>	<b>23</b>	

**Landkreis Wesermarsch**  
**Stellenplan**  
**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im HHJahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr am 30.06.2025		Erläuterungen	
			insgesamt	insgesamt	tatsächlich besetzt		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	8	9
<b>Vortrag:</b>			<b>411</b>	<b>388</b>	<b>365</b>	<b>23</b>	
47	Sozialarbeiter*in	S 18	1	1	1	0	
48	Sozialarbeiter*in	S 17	5	5	4	1	
49	Sozialarbeiter*in	S 15	1	1	1	0	
50	Sozialarbeiter*in	S 14	23	23	19	4	
51	Sozialarbeiter*in	S 12	26	25	24	1	c)
52	Sozialarbeiter*in	S 11	2	1	1	0	c)
53	Erzieher*in	S 9	0	1	1	0	d)
54	Erzieher*in	S 8	1	2	2	0	d)
55	Hebammen	P 8	2	2	2	0	
<b>Summe Kreisverwaltung</b>			<b>472</b>	<b>449</b>	<b>420</b>	<b>29</b>	
Jobcenter							
56	Verwaltungsangestellte*r	9c	2	2	2	0	E)
57	Verwaltungsangestellte*r	9a	14	14	13	1	
<b>Summe Sonstige</b>			<b>16</b>	<b>16</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>488</b>	<b>465</b>	<b>435</b>	<b>30</b>	

# Landkreis Wesermarsch

## Anhang:

### I. Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Lfd. Nr. 1	Bezeichnung 2	Art der Vergütung 3	Zahl der Stellen im HHJahr 2026 4	Beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025 5	Erläuterungen 6
1.	<b>Anwärter*innen</b> Kreisinspektoranwärter*in Allg. Dienste	Anwärterbezüge	11	5	
2.	<b>Auszubildende</b> Verwaltungsfachangestellte*r Fachinformatiker*in Hygienekontrolleur*in Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung Ausbildungsvergütung Ausbildungsvergütung Ausbildungsvergütung	14 1 2 5	10 1 2 3	
3.	<b>Praktikant*innen</b> Anerkennungsjahr Sozialpädagogik/Soziale Arbeit Rechtsreferendare Umschüler*innen Allgemeine Verwaltung	Praktikantentgelt ./. ./.	2 0 7	0 0 5	
4.	<b>Bundesfreiwilligendienst</b> BUFDI BBZ-Kindergarten/Bibliothek	sonstige	2	0	

**Landkreis Wesermarsch  
Stellenübersichten  
Teil A - Aufteilung nach Verwaltungsgliederung  
I. Beamte**

Gl.-Nr.	Organisationseinheit	Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Gesamt je		Erläuterungen
		B6	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	OE		
00.0	<b>Landrat</b>	1																1		
16	Referat 16 - Gleichstellungsfragen																	0		
90	Referat 90 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit																	0	a)	
91	Fachdienst 91 - Büro des Landrats								1	1	1							3		
14	Fachdienst 14 - RPA								1	1	1							3		
00.1	<b>Dezernat 1</b>				1													1		
38	Referat 38 - Brand- und Bevölkerungsschutz																	0		
10	Fachdienst 10 - Zentrale Dienste, Personal, Organisation									2	2							4		
20	Fachdienst 20 - Finanzen								1	2	2							5		
32	Fachdienst 32 - Sicherheit und Ordnung								1	3	3							5		
00.2	<b>Dezernat 2</b>		1															1		
40	Fachdienst 40 - Schulen, Kultur und Sport								1	1							1	3	a)	
63	Fachdienst 63 - Planen und Bauaufsicht								1	1	3							5		
65	Fachdienst 65 - Liegenschaften									1								1		
68	Fachdienst 68 - Umwelt									1	1	1						4	a)	
00.3	<b>Dezernat 3</b>				1													1		
30	Referat 30 - Rechtsaufsicht						2											4		
31	Referat 31 - Fachstelle Inklusion									1								1		
50	Fachdienst 50 - Soziales								1	1	2							4	a)	
51	Fachdienst 51 - Jugend								1	1	6							9	a)	
53	Fachdienst 53 - Gesundheit							1	4		2	1	2	1	2	1		13		
	freigest. PR																	1		
	Leerstellen									1	2	4						7	E, a), d)	
	<b>Summe Kreisverwaltung</b>	1	0	1	2	1	4	2	0	9	14	22	5	5	1	0	0	76		
	Jobcenter									1								1		
	KVHS						1											1		
	Abfallwirtschaft																	0		
	<b>Summe Sonstige</b>	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	2		
	<b>Gesamtsumme Stellenplan 2026</b>	1	0	1	2	2	4	2	0	9	15	22	5	5	1	0	0	78		
	<b>Gesamtsumme Stellenplan 2025</b>	1	0	1	1	3	4	2	0	9	15	22	5	5	2	0	0	79		
	mehr/weniger	0	0	0	1	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	0	0	-1		



# Landkreis Wesermarsch

## Teil B: Sonderübersicht über die Planstellen der Beamten, die mit Beschäftigten besetzt sind

Lfd. Nr. 1	Funktionsbezeichnung 2	Entgeltgruppe 3	BesGr. der Planstelle 4	Lfd. Nr. in Teil A Unterteil I 5	auf der Stelle geführt bis 7		Bemerkungen 8
					seit 6	voraussichtlich	
1	Arzt/Ärztin	EG 15	A 15		01.04.2023	2028	FD 53 (530.320)
2	Arzt/Ärztin	EG 15	A 15		01.06.2023	2028	FD 53 (530.390)
3	Arzt/Ärztin	EG 15	A 15		01.08.2025	2030	FD 53 (530.380)
4	stellv. Fachdienstleitung	EG 11	A 12		01.07.2025	2030	FD 68 (680.100)
5	Techn. Sachbearbeiter*in	EG 11	A 11		01.03.2023	2028	FD 65 (650.010)
6	Sachbearbeiter*in	EG 11	A 10		01.01.2026	2031	z.b.V. (100.440)
7	Sachbearbeiter*in	EG 10	A 11		01.01.2024	2029	FD 20 (200.010)
8	Sachbearbeiter*in	EG 11	A 10		01.07.2025	2030	FD 91 (910.100)
9	Sachbearbeiter*in	S 17	A 11		01.06.2025	2030	FD 51 (510.040)
10	Sachbearbeiter*in	EG 9c	A 10		01.12.2024	2029	FD 51 (510.050)
11	Sachbearbeiter*in	S 12	A 10		01.08.2025	2030	FD 51 (510.580)

## Erläuterungen zum Stellenplan des Landkreises Wesermarsch für das Haushaltsjahr 2026

- A) Es wird eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung in der gesetzlich zulässigen Höhe gemäß
- B) Dem allgemeinen Vertreter des Hauptverwaltungsbeamten wird eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung in der gesetzlich zulässigen Höhe entsprechend den Bestimmungen der Kommunalbesoldungsverordnung gewährt.
- C) Der allgemeine Vertreter erhält für die Wahrnehmung der Leitung des Katastrophenschutzstabes eine Dienstaufwandsentschädigung in der gesetzlich zulässigen Höhe entsprechend den Bestimmungen der Kommunalbesoldungsverordnung
- D) Die Vollziehungsbeamten erhalten für ihre durch Zahlung erledigten Vollstreckungsaufträge eine anteilige Vergütung nach der Vollstreckungsvergütungsordnung.
- E) Es handelt sich um Leerstellen, die für Rückkehrer\*innen aus dem Erziehungsurlaub bzw. einer Beurlaubung vorgesehen sind, bis eine Einweisung in eine freie Planstelle erfolgen kann.

### a) Verlagerung von Stellen aus organisatorischen Gründen/Stellentausch

Organisationseinheit alt	Stellen-Nr.	Organisationseinheit neu	Stellen-Nr.	Bewertung
Referat 90	900.000	Fachdienst 40	400.010	A 12
Fachdienst 40	400.180	Fachdienst 10 - zbV-	100.730	S 8a
Fachdienst 68	680.000	Fachdienst 51	510.000	A 13
Fachdienst 51	510.000	Fachdienst 68	680.000	EG 12
Fachdienst 10 zbV	100.440	Referat 90	900.000	EG 12
Fachdienst 40	400.010	Fachdienst 10 -zbV-	100.440	A 11
Fachdienst 50	500.110	Fachdienst 10 -zbV-	100.430	EG 10
Fachdienst 10 -zbV-	100.430	Fachdienst 50	500.110	A 11

### b) Durch Neubewertung der Stelle haben sich folgende Änderungen ergeben.

Organisationseinheit	Stellen-Nr.	Bewertung alt	Bewertung neu
Fachdienst 40	400.140	EG 5	EG 6
Fachdienst 40	400.150	EG 5	EG 6

### c) Folgende Planstellen wurden neu geschaffen.

Organisationseinheit	Stellen-Nr.	Bewertung	Begründung
Fachdienst 10	100.060	EG 9c	Inklusion
Fachdienst 10 -zbV.	100.710	EG 9a	SB ABH FD 32
Fachdienst 10 -zbV.	100.720	EG 9c	SB ABH FD 32
Fachdienst 10 -zbV.	100.740 - 100.780	EG 7	Gerätewart FTZ, 5 Stellen
Fachdienst 40	400.820	EG 2	Springerkraft Schulverpfl.
Fachdienst 50	500.050	EG 10	Controlling Fördermittel
Fachdienst 50	500.130 - 500.160	EG 9a	SB GruSi; HzL (4 Stellen)
Fachdienst 50	500.440	S 12	EGH SGB IX

Fachdienst 51	510.360	EG 9b	SB UVG
Fachdienst 51	510.800	S11b	Fachberatung KiTa
Fachdienst 63	630.110	EG 12	Brandschutzprüfer
Fachdienst 63	630.310	EG 11	SB Digitalisierung
Fachdienst 63	630.320	EG 10	SB Verwaltung
Fachdienst 65	650.310	EG 5	Schulhausmeister

d) Umwandlung von Stellen aus organisatorischen Gründen

Organisationseinheit	Stellen-Nr.	Bewertung alt	Bewertung neu
Fachdienst 40	400.170	S 9	EG 10
Fachdienst 40	400.190	S 8a	EG 9a
Fachdienst 10 zbV	100.440	A 8	EG 12



# Landkreis Wesermarsch - Teilstellenplan

## Stellenübersicht 2026

## Dezernat 1

Besoldungsgruppe	BaZ		Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Gesamt je	
	B6	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	OE	
<b>00.1</b>			<b>1</b>												<b>1</b>	
38															<b>0</b>	
10							2	2							<b>4</b>	
20							1	2	2						<b>5</b>	
32							1	3	3	1					<b>5</b>	
PR								1							<b>1</b>	
zbv							1	2	4						<b>7</b>	
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>		
Jobcenter															<b>1</b>	
KVHS				1											<b>1</b>	
<b>SUMME BEAMTE 2026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>25</b>		
<b>SUMME BEAMTE 2025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>		
mehr/weniger	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>		

Entgeltgruppe	Nachrichtlich Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser															Gesamt je														
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	S3	S8a	S9	S11	S12	S14	S15	S17	S18	P8	P9	OE
<b>00.1</b>																														<b>0</b>
38							1	3	1	2	1																			<b>8</b>
10				1	3	2	3	4	4	3	3	1	3	3	3	1														<b>24</b>
20				1	1	1		5	2	4																				<b>13</b>
32				1	1	1	6	13	2	8	4																			<b>51</b>
PR				1																										<b>1</b>
zbv				2	2	4	1	5	5	3	1																			<b>28</b>
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	
Jobcenter																														<b>16</b>
KVHS							2																							<b>0</b>
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133</b>	
mehr/weniger	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	

Entgeltgruppe	Nachrichtlich Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser															Gesamt														
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	S3	S8a	S9	S11	S12	S14	S15	S17	S18	P9	OE	
Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser								2																						<b>2</b>
Fleischbeschauer lt. bes. Tarif																														<b>16</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18</b>		







# Landkreis Wesermarsch - Teilstellenplan

## Stellenübersicht 2026

## Dezernat 1

Besoldungsgruppe	BaZ			Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Gesamt je	
	B6	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	S1	OE	
<b>00.1</b>			<b>1</b>														
38																	
10								2	2								
20							1	2	2								
32							1	3	3	1							
PR								1									
zbV							1	2	4								
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>		
Jobcenter																	
KVHS				1													
<b>SUMME BEAMTE 2026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>		
<b>SUMME BEAMTE 2025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>		
mehr/weniger	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>		

Entgeltgruppe	Nachrichtlich Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser															Gesamt je																		
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	S3	S8a	S9	S11	S12	S14	S15	S17	S18	P8	P9	OE				
<b>00.1</b>																																		
38							1	3	1	2	1																							
10				1	3	2	3	4	4	3	1	3	3	1	3	3	1																	
20				1	1	1		5	2	4																								
32				1	1	1	6	13	2	15	8	4																						
PR				1																														
zbV				2	2	4	1	5	5	3	1																							
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Jobcenter							2																											
KVHS																																		
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>26</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133</b>		
mehr/weniger	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>			

Entgeltgruppe	Nachrichtlich Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser															Gesamt																		
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	S3	S8a	S9	S11	S12	S14	S15	S17	S18	P9	OE					
Zweckverband Veterinärämter Jade-Weser								2																										
Fleischbeschauer lt. bes. Tarif																																		
<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18</b>			

## Landkreis Wesermarsch - Teilstellenplan

### Stellenübersicht 2026

### Dezernat 2

Besoldungsgruppe	BaZ															Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Gesamt je	
	B6	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	OE	1			
																												OE	1
<b>00.2</b>																												1	1
40																												3	3
63																												5	5
65																												1	1
68																												4	4
<b>SUMME BEAMTE 2026</b>	0	1	0	0	0	0	0	2	3	2	4	0	2	0	0	0	2	3	2	4	0	2	0	0	14				
<b>SUMME BEAMTE 2025</b>	0	1	0	0	0	0	0	3	1	3	4	0	2	0	0	0	3	1	3	4	0	2	0	0	14				
mehr/weniger	0	0	0	0	0	0	0	-1	2	-1	0	0	0	0	0	0	-1	2	-1	0	0	0	0	0	0				

Entgeltgruppe	BaZ															Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Gesamt je			
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	S3	S8a	S9	S11	S12	S14	S15	S17	S18	P8	P9	OE	0
																												OE	0		
<b>00.2</b>																												0	0		
40																												49	49		
63																												22	22		
65																												96	96		
68																												28	28		
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2026</b>	0	0	2	5	28	4	2	5	32	0	2	41	15	1	1	1	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195		
<b>SUMME BESCHÄFTIGTE 2025</b>	0	0	2	3	28	2	2	5	32	0	2	39	16	1	1	55	0	0	2	1	0	0	0	0	0	0	0	192			
mehr/weniger	0	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0	2	-1	0	0	1	0	0	-2	-1	0	0	0	0	0	0	0	3			





# ***Wirtschaftspläne***

❖ ***Abfallwirtschaft***

❖ ***Rettungsdienst***



# ***Abfallwirtschaft Wesermarsch***

Wirtschaftsplan 2026

---

# **Wirtschaftsplan für die Abfallwirtschaft Wesermarsch 2026**



## **Erläuterungsbericht**

- 1 Zusammenfassung**
- 2 Vorbericht**
- 3 Erfolgsplan**
- 4 Vermögensplan**
- 5 Stellenübersicht**
- 6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung**

Bearbeitet von:



**GIB Entsorgung Wesermarsch GmbH**

**Otto-Hahn-Str. 9, 26919 Brake**

**[www.gib-entsorgung.de](http://www.gib-entsorgung.de)**

## 1. Zusammenfassung

Im Folgenden wird der Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 für die Abfallwirtschaft Wesermarsch erläutert.

Werden in der Erläuterung Beträge ausgewiesen, wurden diese – der besseren Lesbarkeit halber – gerundet; etwaige Rundungsdifferenzen beim Nachvollziehen der Rechnungen konnten nicht vollständig geglättet werden.

Daraus ergibt sich folgende Zusammenfassung:

<b>Wirtschaftsplan 2026</b>	
<b>- Zusammenfassung -</b>	
	Angaben gerundet auf volle T€
1. Es betragen	
a im Erfolgsplan	
die Erträge	14.430
die Aufwendungen	13.593
der Jahresüberschuss	836
b im Vermögensplan	
die Einnahmen	8.444
die Ausgaben	8.444
2. Es werden festgesetzt	
a der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	2.456
b der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0
c der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.100
Brake, den 30.09.2025	
Abfallwirtschaft Wesermarsch	
Hans Conze-Wichmann	
Betriebsleiter	

## 2. Vorbericht

### 2.1. Rechtliche Grundlagen

Der Wirtschaftsplan 2026 basiert auf der Gebührenbedarfsberechnung der Jahre 2026 - 2028. Für die Erhebung von Benutzungsgebühren im Land Niedersachsen ist das **Niedersächsische Kommunalabgabengesetz** (NKAG) in der Fassung vom 23. Januar 2007 maßgeblich; es bildet die Grundlagen der Gebührenerhebung:

Gemäß § 5 Abs. 1 NKAG soll das Gebührenaufkommen die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht übersteigen. Die Kosten sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln, wobei der Zeitraum für die Gebührenberechnung drei Jahren nicht übersteigen soll (Abs. 2). Gemäß Abs. 3 ist die Gebühr nach Art und Umfang der Inanspruchnahme zu bemessen (Wirklichkeitsmaßstab). Wenn dies schwierig oder wirtschaftlich nicht vertretbar ist, kann ein Wahrscheinlichkeitsmaßstab gewählt werden. Die Erhebung einer Grundgebühr sowie Mindestgebühr ist zulässig (Abs. 4). Gebührenpflichtiger ist, wer die Leistungen der öffentlichen Einrichtung in Anspruch nimmt (Abs. 6).

Die Gebührenerhebungen in der Abfallwirtschaft werden durch den § 12 des Niedersächsischen Abfallgesetzes in der Fassung vom 14. Juli 2003 ergänzt:

Demnach sollen die Gebühren so gestaltet sein, dass die Vermeidung und Verwertung von Abfällen gefördert wird. Das veranschlagte Gebührenaufkommen darf hier als Besonderheit die Aufwendungen um bis zu 10 % übersteigen. Zur gebührenrechtlichen Einrichtung der Abfallwirtschaft gehören auch stillgelegte Anlagen, solange diese der Nachsorge bedürfen (Abs. 2). Gemäß Abs. 5 dürfen bei der Ermittlung der Aufwendungen für die Entsorgung ungetrennt überlassener Abfälle (z. B. Restabfall) die Aufwendungen für die Entsorgung getrennt überlassener Abfälle (z. B. Bioabfall) einbezogen werden. Die Grundgebühren können in begründeten Fällen 50 % des Gesamtgebührenaufkommens übersteigen. Ein etwaiger Überschuss ist ggf. für die Erkundung, Gefährdungsabschätzung, Sicherung, Sanierung und Überwachung von Altablagerungen und der durch diese verursachten nachteiligen und nachhaltigen Veränderungen des Wassers, des Bodens und der Luft zu verwenden.

Des Weiteren unterliegen die Ansätze und Berechnungen den Vorgaben der Satzung über die Abfallentsorgung im Landkreis Wesermarsch sowie der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abfallentsorgung (Abfallgebührensatzung) im Landkreis Wesermarsch.

## 2.2. Datengrundlagen

Verschiedene Datengrundlagen wurden für den Wirtschaftszeitraum prognostiziert:

### Bevölkerungszahl und Haushalte

Ausgehend von der Anzahl der abgerechneten Haushalte und Personen des Jahres 2025 (Stand Januar 2025) wurde für die Planung der Jahre 2026 – 2029 der von der Regio GmbH erstellte Bericht vom 29.05.2017 als Basis für die Datenermittlung herangezogen. Nach der Variante 1 (Fortschreibung bei moderater Zuwanderung) des Berichtes der Regio GmbH zur kleinräumigen Bevölkerungsprognose im Landkreis Wesermarsch steigt die Bevölkerung leicht an. Nach der Variante 2 bleibt die Bevölkerungszahl bis 2020 nahezu konstant, um danach bis 2025 leicht zu sinken. Die Annahmen der Varianten 1 und 2 wurden gemittelt, somit wurde eine konstante und gleichbleibende Anzahl an Haushalten und Personen im Wirtschaftsplan 2026 unterstellt.

### Behälterzahlen/Leerungen

Die Anzahl der Leerungen für Rest- und Bioabfall und in diesem Zusammenhang das abzufahrende Gesamtvolumen – wurde für das kommende Jahr, im Vergleich zur Hochrechnung 2025, konstant geplant.

### Abfallmengen

Bei den Abfallmengen wurde für das Jahr 2026 von einem konstanten Verlauf der Kleinmengen (Restabfall, Sperrmüll, Altholz, Bauschutt, Hartkunststoff) in Summe aller Recyclinghöfe gegenüber der Hochrechnung 2025 ausgegangen.

Die prognostizierte Annahmemenge von Garten- und Grünabfällen für das Jahr 2025 entspricht der durchschnittlichen Annahmemenge der vergangenen Jahre. Für das Jahr 2026 wurde ebenfalls von einem konstanten Verlauf in Summe aller Recyclinghöfe gegenüber der Hochrechnung 2025 ausgegangen. Die zusätzlichen 6 Annahmetage von Garten- und Grünabfällen im Jahr 2026 in der Gemeinde Butjadingen sowie die Annahme von Garten- und Grünabfällen auf dem Bauhof der Gemeinde Berne vom 01.03.2026 – 30.11.2026 führen im Wesentlichen nur zu Mengenverschiebungen zwischen den einzelnen Recyclinghöfen im Landkreis Wesermarsch.

### Gebührensätze

Die Gebührenbedarfsrechnung für den Landkreis Wesermarsch für die Jahre 2026 bis 2028 wird in der Kreistagssitzung am 15.12.2025 beschlossen. Die Erträge der Planung 2026 wurden daher mit den vorläufig ermittelten Gebührensätzen prognostiziert. Die Gebühreneinnahme entspricht dem Abfallhaushalt 2026 bis 2028.

### Hochrechnung (HR)

Die Hochrechnung 2025 basiert auf den Ist-Daten der Monate Januar bis August 2025 und einer neu erstellten Prognose der Monate September bis Dezember 2025.

### 3. Erfolgsplan

#### 3.1. Erfolgsplan (G + V) 2026

<b>Erfolgsplan (G+V) in TEUR</b>	<b>Ist 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>Gebühren aus Abfällen</b>	<b>10.701</b>	<b>10.536</b>	<b>10.612</b>	<b>12.515</b>
abzügl. Zins und Tilgung Galing	-214	-214	-214	-214
<b>Gebühren aus Abfällen gemäß G+V</b>	<b>10.488</b>	<b>10.322</b>	<b>10.398</b>	<b>12.301</b>
Sonstige Gebühren	1.096	1.062	1.130	1.356
Nutzungsentgelte	141	120	240	365
Erlöse DSD	126	126	126	126
Mahngebühr	46	40	45	45
EEG-Stromvergütung BGA	170	200	230	230
Grundstückserträge	4	5	6	6
<b>Umsatzerlöse Abfallwirtschaft</b>	<b>12.070</b>	<b>11.875</b>	<b>12.176</b>	<b>14.430</b>
Sonstige betriebliche Erträge	104	0	29	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>12.174</b>	<b>11.875</b>	<b>12.205</b>	<b>14.430</b>
Materialaufwand	-11.671	-11.259	-11.596	-12.095
- Fremdleistungen	-1	-10	-56	0
- Aufwand Entsorgungsvertrag GIB	-11.670	-11.249	-11.540	-12.095
<b>Rohergebnis</b>	<b>502</b>	<b>616</b>	<b>609</b>	<b>2.335</b>
Personalaufwand	-401	-332	-290	-245
Abschreibungen	-625	-721	-682	-804
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
- Postgebühren	-32	-32	-33	-40
- Aufwendungen für zentrale Leistungen	-42	-40	-43	-40
- Zuführung Rückstellung Zentraldeponie	-531	-267	-214	-153
- Prüfungs-, Rechts- u. Beratungskosten	-19	-30	-50	-70
- Versicherungen / Beiträge	-44	-53	-50	-65
- Abschreibungen auf Forderungen	-81	-50	-78	-55
- Sonstiges	-84	-72	-58	-84
Erträge aus Beteiligungen	306	200	176	200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-104	-135	-100	-193
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	412	122	128	109
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-742</b>	<b>-794</b>	<b>-686</b>	<b>894</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-103	-55	-57	-57
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-846</b>	<b>-849</b>	<b>-742</b>	<b>836</b>
Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	0	0	0	0
Gebührenausgleichsrücklage	990	827	857	0
Abführung an den Haushalt des LK	-144	-112	-114	-89
<b>Bilanzverlust/- gewinn</b>	<b>0</b>	<b>-134</b>	<b>0</b>	<b>748</b>

### 3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

#### 3.2.1. Gebühren aus Abfällen

Die Berechnung der Gebühren aus Haushaltungen erfolgt detailliert in der Gebührenbedarfsrechnung.

#### 3.2.2. Sonstige Gebühren

Neben den Leistungsgebühren für die haushaltsnahe Erfassung von Rest- und Bioabfall werden weitere, der Tabelle zu entnehmende Sonstige Gebühren erhoben.

<b>Sonstige Gebühren in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
Annahmen von Kleinmengen der Recyclinghöfe:		
- RH Brake	345	414
- RH Nordenham	242	290
- RH Lemwerder	113	136
- RH Jaderberg	46	55
<b>Zw.-Su Annahme von Kleinmengen der Recyclinghöfe</b>	<b>746</b>	<b>895</b>
Annahme von Gartenabfällen	295	354
Verkauf von Sperrmüllkarten	68	81
Beistellsäcke	21	25
Behälterwechselgebühr	1	1
<b>Summe</b>	<b>1.130</b>	<b>1.356</b>

Gegenüber der Hochrechnung für das Jahr 2025 ergibt sich für das Jahr 2026 aufgrund der höheren Gebührensätze für die Annahme von Kleinmengen (Restabfall, Sperrmüll, Altholz, Bauschutt, Hartkunststoffe) und der Garten- und Grünabfälle auf den Recyclinghöfen in der Wesermarsch sowie der prognostizierten konstanten Mengenplanung eine wesentliche Veränderung der Sonstigen Gebühren.

#### 3.2.3. Nebenerlöse und Nutzungsentgelte

Neben den Gebühreneinnahmen fallen Nebenerlöse und Nutzungsentgelte an. Sie belaufen sich auf insgesamt 772 T€ und reduzieren den Gebührenbedarf entsprechend.

<b>Nutzungsentgelte und Nebenerlöse in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>Nutzungsentgelte durch die GIB</b>		
- Deponienutzung für direkt abzulagernde gewerbliche Abfälle sowie weitere Nutzungsentgelte	240	365
<b>Nebenerlöse</b>		
Erlöse DSD - für Öffentlichkeitsarbeit und Stellplatzreinigung	126	126
Mahngebühren	45	45
EEG-Vergütung Biogasanlage	230	230
Grundstückserträge	6	6
<b>Summe</b>	<b>647</b>	<b>772</b>

### 3.2.4. Sonstige betriebliche Erträge

Es wurden keine sonstigen betrieblichen Erträge geplant.

### 3.2.5. Fremdleistungen

<b>Fremdleistungen in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
Fremdleistung Beseitigung	-56	0
<b>Summe</b>	<b>-56</b>	<b>0</b>

### 3.2.6. Aufwand Entsorgungsvertrag GIB

Der größte Betrag der Kosten der Abfallwirtschaft ergibt sich aus dem Entsorgungsvertrag vom 21. Dezember 2011. Der Entsorgungsvertrag trat am 01. Januar 2012 in Kraft und endet am 31. Dezember 2031. Die GIB Entsorgung Wesermarsch GmbH erbringt die Abfallabfuhr und weitere abfallwirtschaftliche Dienstleistungen. Die Aufwendungen wurden anhand der Positionen des Leistungsverzeichnisses, das dem Vertrag zugrunde liegt, für das Jahr 2026 prognostiziert. Dabei wurden etwaige Preisanpassungen gemäß der vertraglich festgelegten Preisanpassungsklauseln für das Jahr 2026 berücksichtigt.

<b>Aufwand Entsorgungsvertrag GIB in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>Aufwand kommunale Sammlung + Transport</b>	<b>-4.113</b>	<b>-4.263</b>
Aufwand Restabfall	-2.258	-2.371
Aufwand Sperrmüll	-312	-325
Aufwand Bioabfall	-907	-928
Aufwand Sonderabfall	-33	-35
Aufwand Standplatzreinigung	-105	-105
Aufwand Behälterdienst	-78	-79
Aufwand Transport Kleinmengen	-421	-421
<b>Aufwand Deponien incl. Kläranlage</b>	<b>-1.617</b>	<b>-1.743</b>
Aufwand Deponien	-829	-851
Aufwand Kläranlage	-788	-892
Aufwand Biogasanlage	-2.259	-2.400
Aufwand Kompostwerk	-380	-386
Aufwand Recyclinghöfe	-1.909	-1.988
Aufwand Werkstatt	-113	-116
Aufwand Managementaufgaben	-1.185	-1.235
Aufwand Behälterkontrolle	-28	-30
Vorsteuerkorrektur	64	65
<b>Summe</b>	<b>-11.540</b>	<b>-12.095</b>

<b>Preisgleitklausel</b>	<b>Position im Entsorgungsvertrag</b>	<b>Plan 2026</b>
Behälterabfuhr (Rest- und Biomüll)	1	100,07%
Restmülltransport nach Bremen	1	100,07%
Sperrmüllabfuhr	2	100,07%
Sperrmülltransport nach Bremerhaven	6	100,07%
Behälterdienst	3	100,07%
Sammlung und Entsorgung von Sonderabfällen	5	100,07%
Transporte von Abfällen der Recyclinghöfe	4	102,55%
Kompostwerk	7	101,32%
Betrieb der Recyclinghöfe	4	102,55%
Deponiebetrieb und Kläranlage	8	102,55%
Standplatzreinigung	9	102,55%
Verwaltungsleistungen	10	102,55%

Die prognostizierten erhöhten Aufwendungen aus dem Entsorgungsvertrag mit der GIB in Höhe von 555 T€ im Jahr 2026 ergeben sich insbesondere durch folgende Effekte:

- Anpassung durch die Preisgleitklauseln (siehe vorherige Seite)
- Erhöhte Aufwendungen der Kläranlage und der Verwaltungsleistungen durch Nachbesetzungen von GIB-Mitarbeiter\*innen. Zwei MA des Landkreises (der GIB beigestellt) sind in den Ruhestand gegangen, die Nachbesetzung findet über die GIB statt. Die GIB ist gemäß Entsorgungsvertrag berechtigt, diese Personalkosten an die Abfallwirtschaft Wesermarsch zu fakturieren.
- Erhöhte Aufwendungen der Restabfallentsorgung: Preisgleitklausel swb = 2,1%
- Erhöhte Aufwendungen der Sperrmüllentsorgung: Preisgleitklausel BEG = ca. 5,2%
- Das Gesetz zur Änderung des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) weitet die CO<sub>2</sub>-Bepreisung in Deutschland für Abfälle aus. Thermische Behandlungsanlagen werden daher ab dem 01.01.2024 dem nationalen Emissionshandel nach BEHG unterliegen. Die Kosten für die CO<sub>2</sub>-Bepreisung steigen jährlich an, die Mehrkosten (Brutto) betragen im Jahr 2026 voraussichtlich = 31,08 €/Mg für Restabfall und 42,11 €/Mg für Sperrmüll. Somit ergeben sich incl. der Steigerungen aus den Preisgleitklauseln erhöhte Aufwendungen für den Restabfall in Höhe von 6,6% und erhöhte Aufwendungen für den Sperrmüll in Höhe von 9,0% gegenüber dem Vorjahr.

### 3.2.7. Personalaufwand

Der Personalaufwand der Hochrechnung 2025 wurde unter Berücksichtigung der Tarifeinigung im öffentlichen Dienst berechnet. Der Personalaufwand 2026 wurde mit einer Steigerung von 2,5% prognostiziert. Aufgrund von Personalveränderungen (siehe Stellenplan) reduziert sich der Personalaufwand entsprechend.

<b>Personalaufwand in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
Personalkosten Angestellte + Arbeiter	-290	-245
<b>Summe</b>	<b>-290</b>	<b>-245</b>

### 3.2.8. Abschreibungen

Die Aufwendungen für die Abschreibungen von Wirtschaftsgütern erhöhen sich um 122 T€. Hier wirken sich die getätigten Investitionen 2025 und die geplanten Investitionen 2026 aus.

<b>Abschreibungen in TEUR</b>	<b>HR 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-682	-804
<b>Summe</b>	<b>-682</b>	<b>-804</b>

### 3.2.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen der Abfallwirtschaft Wesermarsch wurden überwiegend anhand der Ist-Kosten des Jahres 2024 sowie einer Hochrechnung auf Basis der Werte von Januar bis August 2025 für das Folgejahr prognostiziert und wurden überwiegend mit einer Steigerung von 2,5 % pro Jahr veranschlagt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen in TEUR	HR 2025	Plan 2026
Postgebühren	-33	-40
Aufwendungen für zentrale Leistungen	-43	-40
Zuführung Rückstellung Zentraldeponie	-214	-153
Rechts- und Beratungskosten / Prüfungskosten	-50	-70
Versicherungen / Beiträge	-50	-65
Abschreibungen auf Forderungen	-78	-55
Sonstiges	-58	-84
<b>Summe</b>	<b>-526</b>	<b>-507</b>

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist die Erhöhung der Rekultivierungs- und Nachsorgerückstellung der Zentraldeponie in Brake-Käseburg in Höhe von 153 T€ enthalten. Die Rekultivierungskosten lt. Gutachten vom 06.12.2016 betragen 4,313 Mio € zuzüglich weiterer Nachsorgerückstellungen von 2,205 Mio €, somit kumuliert = 6,518 Mio €. Der prognostizierte Barwert der Rekultivierungs- und Nachsorgerückstellung beträgt per 31.12.2025 = 7,481 Mio € und gemäß Wirtschaftsplan per 31.12.2026 ca. 7,634 Mio €.

Bei der Bewertung der Rekultivierungsrückstellung der Zentraldeponie per 31.12.2026 wurde eine Kostensteigerung von 1,5 % p.a. sowie ein Abzinsungssatz von 2,29 % unter Annahme einer zum 31.12.2026 noch verbleibenden voraussichtlichen Restlaufzeit von rd. 10 Jahren berücksichtigt.

Die Deponie Brake-Käseburg hat gemäß Plangenehmigung zur Änderung des Oberflächenabdichtungssystems vom 30.06.2021 ein Gesamteinlagerungsvolumen von 377.483 m<sup>3</sup>. Die durchgeführte Vermessung am 04.01.2024 durch das Vermessungsbüro Armin Meyer ergab ein Restvolumen von 50.728 m<sup>3</sup>. Das prognostizierte Restvolumen per 31.12.2026 beträgt 41.020 m<sup>3</sup>, dies entspricht einem Verfüllungsgrad von 89,13 %.

Nach BilMoG sind Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit dem ihrer Laufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abzuzinsen. Die Deutsche Bundesbank veröffentlicht die Abzinsungszinssätze gemäß § 253 Abs. 2 HGB. Die stark gestiegenen Zinsen der vergangenen Monate haben somit einen großen Einfluss auf die Zuführung zur Rekultivierungs- und Nachsorgerückstellung.

### 3.2.10. Zinsertrag

Zinsertrag in TEUR	HR 2025	Plan 2026
Zinserträge	128	109
<b>Summe</b>	<b>128</b>	<b>109</b>

Die Ausleihung an den LK Wesermarsch resultiert aus der Rekultivierung Galing und wird über die Gebühreneinnahmen getilgt. Aus den Gebühren müssen die Zinsen und Tilgungen der Darlehn von Kreditinstituten umgebucht werden.

Überschüssige Liquidität der Abfallwirtschaft Wesermarsch wird auf einem Tagesgeldkonto geführt und entsprechend höher verzinst. Aufgrund der anstehenden Investitionen reduziert sich die Höhe der Liquidität und damit die Zinseinnahmen.

### 3.2.11. Zinsaufwand

Zinsaufwand in TEUR	HR 2025	Plan 2026
Zinsen Kreditmarkt	-100	-193
Zinsaufwand aus Abzinsung der Deponierückstellung	0	0
<b>Summe</b>	<b>-100</b>	<b>-193</b>

Für den Neubau des Recyclinghofes Nordenham sind im Jahr 2026 / 2027 Ausgaben in Höhe von 5,781 Mio. € geplant. Mitte des Jahres 2026 soll hierfür ein Darlehn in Höhe von 4,1 Mio € aufgenommen werden. Ein weiteres Darlehn für den Neubau des Recyclinghofes Nordenham in Höhe von ca. 1,681 Mio € ist für Ende des Jahres 2026 geplant. Für den Neubau einer Problemabfallannahmestelle und einer Elektroschrottannahmehalle am Standort Brake-Käseburg ist die Aufnahme eines Darlehns in Höhe von 775 T€ geplant.

## 4. Vermögensplan

### 4.1. Vermögensplan

TEUR		Plan 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan 2026
<b>A - Einnahmen</b>				
1.	Jahresüberschuss	0		836
2.	Zuführung zu Rückstellungen	267		153
3.	Abschreibungen	721		804
4.	Rückflüsse zu gewährten Darlehn	0		0
5.	Kreditaufnahmen	4.100		2.456
6.	Kreditaufnahmen aus Ermächtigungen des Vorjahres	400		4.100
7.	Verminderung Nettogeldvermögen	954		94
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>		<b>6.442</b>	<b>0</b>	<b>8.444</b>
<b>B - Ausgaben</b>				
1.	<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>849</b>		<b>0</b>
2.	<b>Tilgung Fremdkapital</b>	<b>344</b>		<b>429</b>
3.	<b>Investitionsbedarf</b>			
3.1.	<b>Deponie BA Nord + Werkstatt + Verwaltung</b>	<b>155</b>		<b>156</b>
-	Wege- und Flächenbaumaßnahmen			10
-	Gebäudemodernisierung			26
-	Dachausbau			100
-	Erneuerung techn. Anlagen			20
3.2.	<b>Kläranlage</b>	<b>185</b>		<b>330</b>
-	EDV-Hard- und Software			40
-	Wege- und Flächenbaumaßnahmen			35
-	Sanierung Prozessbauwerke			80
-	Schaltschränke Behandlungsbecken			30
-	Erneuerung Pumpwerk 11			100
-	Erneuerung techn. Anlagen			45
3.3.	<b>Kompostwerk</b>	<b>130</b>		<b>52</b>
-	Erneuerung der Elektro-Hauptverteilung			15
-	Staubbindungsanlage			20
-	10m³ Wassertank für Staubbindungsanlage			5
-	Brunnenerweiterung			5
-	Erneuerung techn. Anlagen			5
-	Entschleunigungsschwellen anbringen			2

TEUR		Plan 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan 2026
<b>3.4.</b>	<b>RH Brake</b>	<b>402</b>		<b>801</b>
-	Neubau Kassenbereich incl. Büro + Überdachung			220
-	Neubau Elektroaltgerätehalle incl. Büro			506
-	Neubau Problemabfallannahmestelle - Nachtrag			75
<b>3.5.</b>	<b>RH Lemwerder</b>	<b>0</b>		<b>95</b>
-	Außenbeleuchtung LED			60
-	Gedämmtes Sektionaltor Werkstatt			5
-	Bepflanzung der Grünflächen gemäß Baugenehmigung			8
-	Asphaltarbeiten und Erneuerung Abwasserrinnen			17
-	Rückbau Schadstoffcontaineranlage			5
<b>3.6.</b>	<b>Recyclinghof Nordenham</b>	<b>4.100</b>		<b>1.681</b>
-	Neubau RH Nordenham (Teilbetrag)			1.681
<b>3.7.</b>	<b>Recyclinghof Rodenkirchen</b>	<b>0</b>		<b>5</b>
-	Markierungsarbeiten / Beschilderung			5
<b>3.8.</b>	<b>Recyclinghof Jaderberg</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>3.9.</b>	<b>Recyclinghöfe allgemein</b>	<b>10</b>		<b>25</b>
-	Balkon PV-Anlagen (Lemw., Rodenk., Jaderb.)			10
-	Erneuerung techn. Anlagen			15
<b>3.10.</b>	<b>Deponie BA Süd (Rekultiviert)</b>	<b>155</b>		<b>35</b>
-	Erneuerung techn. Anlagen			20
-	Deponiebaumaßnahmen			15
<b>3.11.</b>	<b>Deponie Galing</b>	<b>0</b>		<b>10</b>
<b>3.12.</b>	<b>Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>0</b>		<b>101</b>
-	Betriebs- und Geschäftsausstattung			29
-	Restmüllbehälter inkl. Transponder			35
-	Biomüllbehälter inkl. Transponder			37
<b>Summe Investitionsbedarf</b>		<b>5.137</b>	<b>0</b>	<b>3.291</b>
<b>4.</b>	<b>Investitionen aus Vorjahr</b>	<b>0</b>		<b>4.635</b>
<b>5.</b>	<b>Abführung an den Haushalt des LK</b>	<b>112</b>		<b>89</b>
<b>6.</b>	<b>Erhöhung Nettogeldvermögen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Gesamt</b>		<b>6.442</b>	<b>0</b>	<b>8.444</b>

## **4.2. Erläuterungen zum Vermögensplan**

### **3.1. Deponie BA Nord + Werkstatt:**

#### **Wege und Flächenbaumaßnahmen**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch muss fortlaufend setzungsbedingte Schäden an der Infrastruktur reparieren, sowie Flächen und Schotterwege für die betriebliche Nutzung asphaltieren. Diese Maßnahmen dienen der Gewährleistung einer funktionstüchtigen Oberflächenentwässerung und der Sicherung des Personen- und Kraftfahrzeugverkehrs, insbesondere an Zuwegungen und Hallenein- und -ausfahrten.

#### **Erneuerung technischer Anlagen**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch plant die Erneuerung einiger zum Betrieb des Bauabschnitts Nord und der Werkstatt erforderlichen und abgängigen Installationen.

### **3.2. Kläranlage:**

#### **EDV-Hard- und Software**

Es ist notwendig, Teile der Hard- und Software des Prozessleitsystems auszutauschen und auf den neuesten Stand zu bringen, um einen weiterhin ausfallsicheren 24/7 Betrieb der Kläranlage gewährleisten zu können.

#### **Wege und Flächenbaumaßnahmen**

Im Bereich der Sickerwasserkläranlage sind insbesondere Zuwegungen zu den Behandlungsanlagen stark von setzungsbedingten Schäden betroffen. Diese müssen behoben werden.

#### **Sanierung Prozessbauwerke**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch führt über mehrere Jahre hinweg umfangreiche Sanierungsmaßnahmen im Zusammenhang mit den Prozessbauwerken durch. Zur Minimierung von Betriebsunterbrechungen werden diese Arbeiten nach Möglichkeit zeitgleich durchgeführt, um Stillstandszeiten weitestgehend zu minimieren. Aufgrund eines personellen Engpasses wurden die für das Kalenderjahr 2025 geplanten Arbeiten nicht vollständig fertiggestellt. Diese werden im Planungsjahr 2026 weitergeführt und um die Außenbeschichtung des Zwischenklärbeckens erweitert. Hierfür sind zusätzlich 80 T€ erforderlich.

#### **Schaltschränke Behandlungsbecken**

Die Schaltanlagen auf den Behandlungsbecken entsprechen sicherheits- und elektrotechnisch teils nicht mehr dem erforderlichen Stand der Technik. Diese Maßnahme betrifft sämtliche Schaltschränke, die sukzessive und über mehrere Jahre hinweg durchgeführt wird.

#### **Erneuerung Pumpwerk 11**

Über Pumpwerk 11 erfolgt der Zufluss des Sickerwassers vom zentralen Speicherbecken aus gesehen zu den Behandlungsbecken. Das vorhandene Pumpwerk erhält neue Elektromotoren, Frequenzumformer und Steuerungstechnik. Es wird dadurch leistungsfähiger und stufenlos regelbar. Dieser Umbau ist eine Maßnahme, die einer zukünftigen Erhöhung des Anlagendurchsatzes dient.

### **Erneuerung technischer Anlagen**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch plant die Erneuerung einiger zum Betrieb der Kläranlage erforderlichen und abgängigen Aggregate. Hierzu zählt insbesondere der Austausch einiger Pumpen sowie der Austausch von Laborgeräten.

### **3.3. Kompostwerk Rodenkirchen:**

#### **Erneuerung Elektro**

Die in der Komposthalle angeordnete elektr. Hauptverteilung (Hausanschluss) ist abgängig und entspricht nicht mehr dem Stand der Technik. Die Abfallwirtschaft plant die Erneuerung des Verteilerschranks und Anpassung an die neusten Vorschriften.

#### **Staubbindungsanlage mit Wassertank**

Durch den Abtrag von Kompostmieten und Verkehrsflächen sowie bei Verlade- und Arbeitsvorgängen entstehen insbesondere in den Außenbereichen vermehrt Feinstäube. Zur Bindung dieser Stäube plant die Abfallwirtschaft den Kauf einer Staubbindungsanlage, die durch Vernebelung von Wasser die freigesetzten Stäube bindet und zu Boden bringt.

### **3.4. Recyclinghof Brake:**

#### **Neubau Kassenbereich**

Das vorhandene sehr kleine Kassenhäuschen ist für den Betrieb einer Kassenanlage mit einer Info-Station für die Bürger-/innen zu beengt. Im Rahmen der Umbauarbeiten auf dem Recyclinghof soll der Kassenbereich mit einem größeren Kassen- und Bürocontainer ausgestattet werden. Zudem wird der gesamte Kassenbereich mit einer Überdachung für Kunden und Mitarbeiter ausgestattet, um eine zukünftig eine wettergeschützte Abwicklung des Kassier- und Kontrollvorgangs zu ermöglichen.

#### **Neubau Elektroaltgerätehalle incl. Bürocontainer**

Der Recyclinghof Brake nimmt nicht nur die von den Braker Bürgern angelieferten Elektroaltgeräte entgegen, sondern dient auch als Umschlagstation für viele Elektroaltgeräte der anderen Recyclinghöfe. Um diese Sammelstelle für Elektroaltgeräte an den Stand der Technik und den gestiegenen rechtlichen Vorschriften (Lagerung unter Dach) anzupassen plant die Abfallwirtschaft den Bau einer Elektroaufnahme- und Lagerhalle.

#### **Neubau der Sonderabfallannahmestelle**

Die Sonderabfallannahmestelle für die Annahme von Kleinmengen aus Haushaltungen und Gewerbebetrieben entspricht nicht mehr dem technischen Stand und muss gegen eine neue Anlage ersetzt werden. Die Abfallwirtschaft plant, die stillgelegte Containeranlage vom Recyclinghof Lemwerder auf dem Recyclinghof Brake wieder aufzubauen. In diesem Zuge müssen auch die umgebenden Außenanlagen an die aktuellen technischen Anforderungen, insb. an den Grundwasserschutz, angepasst werden. Hierzu wird z. B. ein neues Fundament für die Containeranlage hergestellt, eine wasserrechtskonforme, überdachte Stellfläche für die Sammelcontainer errichtet und das Abwassersystem erneuert. Im Zuge einer technischen und rechtlichen Überplanung werden neben den bereits genehmigten Haushaltsmitteln, weitere Mittel von 75 T€ in den Vermögensplan eingestellt.

### **3.5. Recyclinghof Lemwerder**

#### **Außenbeleuchtung**

Die Abfallwirtschaft plant, die abgängige vorhandene Beleuchtungsanlage für die Außenbereiche mit energiesparenden LED- Lampenköpfen auszustatten.

#### **Sektionaltor**

Das abgängige und zudem noch ungedämmte Sektionaltor des Werkstattbereiches soll gegen ein neues, gedämmtes Sektionaltor ersetzt werden.

#### **Bepflanzung**

Im Zuge der Umbauarbeiten des Recyclinghofes soll im nächsten Jahr die geforderte Bepflanzung der neu gestalteten Grünflächen erfolgen.

#### **Erneuerung Abwasserrinne und Asphaltarbeiten**

Die auf dem Gelände des Recyclinghofs stark abgängige Abwasserrinne mit Bodeneinlauf, die für die Aufnahme von Regenwasser vorgesehen ist, soll erneuert werden. In diesem Zuge werden auch großflächige Fehlstellen in der Asphaltdecke fachgerecht beseitigt.

### **3.6. Recyclinghof Nordenham**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch plant die Errichtung eines neuen Recyclinghofes Nordenham in der Nähe des alten Standortes an der Martin-Pauls-Straße in Höhe des Sandinger Wegs. Hierzu hat die Abfallwirtschaft Wesermarsch ein geeignetes Baugrundstück erworben. Das Grundstück weist eine Gesamtfläche von 7.560 m<sup>2</sup> auf und erstreckt sich entlang des Sandinger Weges, von dem auch die Zufahrt auf den Recyclinghof erfolgt. Die Ausstattung des Recyclinghofes soll den Bürgern eine bequeme und sichere Abgabe einer Vielzahl von Abfällen und Wertstoffen ermöglichen. Die Abfallwirtschaft plant den Bau einer Anlieferrampe für den Abwurf der Abfälle in abgesenkte Container, stationäre Annahmebereiche für Sonderabfälle und Elektroaltgeräte und verschiedene ebenerdige Abgabemöglichkeiten für z.B. Grünabfälle und Bauschutt.

Die Zuwegung auf das erworbene Grundstück wurde im Rahmen der Grundsanierung des Sandinger Weges im Sommer 2024 errichtet. Die Planung und die Vergabe der Bauleistungen erfolgen im Jahr 2025/2026, die Bauarbeiten sind für das Jahr 2026/2027 vorgesehen.

Für das Gesamtprojekt mit stationärer Schadstoffannahmestelle sind Investitionskosten von 5.781 T€ ermittelt worden, die in Form einer Verpflichtungsermächtigung in den Abfallwirtschaftshaushalt 2024 eingestellt wurden. Die Abfallwirtschaft Wesermarsch hat im Wirtschaftsplan 2025 einen Teilbetrag der Investitionen in Höhe 4.100 T€ eingestellt. Im Zuge von Planung und Bau des neuen Recyclinghofs in Nordenham werden für das Jahr 2026 weitere 1.681 T€ in den Vermögenshaushalt der Abfallwirtschaft Wesermarsch eingestellt.

### **3.7. Recyclinghof Rodenkirchen**

Für die Erhöhung der Verkehrssicherheit auf dem Recyclinghof sollen im Eingangsbereich Straßenmarkierungen für eine sichere Verkehrsführung (Einbahnstraßenregelung) angebracht werden.

### **3.8. Recyclinghof Jaderberg**

Keine Investitionen geplant

### **3.9. Recyclinghöfe allgemein**

#### **Balkon PV – Anlagen**

Um die elektrische Versorgung der Recyclinghöfe mit nachhaltiger Energie zu verbessern, plant die Abfallwirtschaft die Installation von Balkon-PV-Anlagen an geeigneten Flächen auf den Recyclinghöfen.

### **3.10. Deponie BA Süd (Rekultiviert)**

#### **Erneuerung technischer Anlagen**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch plant die Erneuerung einiger zum Nachsorgebetrieb des Bauabschnitts Süd erforderlichen und abgängigen Installationen.

#### **Deponiebaumaßnahmen**

In den Folgejahren werden diverse Baumaßnahmen an den Deponie- bzw. Nachsorgebauwerken durchgeführt. Hierzu zählen unter anderem Pflasterarbeiten an den Kontrollschächten und Pumpwerken.

### **3.11. Deponie Galing**

#### **Erneuerung technischer Anlagen**

Die Abfallwirtschaft Wesermarsch plant die Erneuerung einiger zum Nachsorgebetrieb der Deponie Galing erforderlichen und abgängigen Aggregate. Hierzu zählt insbesondere Reparaturarbeiten an den Filtern und Zaunanlagen.

### **3.12. Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Als Ersatz der abgängigen Rest- und Biomülltonnen plant die Abfallwirtschaft Wesermarsch die Beschaffung entsprechend neuer 60l – 240l MGB.

## 5. Stellenplan

### 5.1. Stellenplan

Funktionsbezeichnung	Vergütungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr	
			insgesamt	tatsächlich besetzt
<b>A Angestellte</b>				
Kundenbetreuer/Abfallberater	10	1	2	2
Sachbearbeiter	9b	1	1	1
Abwassermeister	8	0	1	0
<b>Insgesamt Angestellte</b>		<b>2</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
<b>B Arbeiter</b>				
Ver-/Entsorger	5	2	2	2
<b>Insgesamt Arbeiter</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Gesamt</b>		<b>4</b>	<b>6</b>	<b>5</b>

### 5.2. Erläuterungen zum Stellenplan

Im Planungsjahr 2026 ergibt sich keine Personalveränderung. Die Kundenbetreuerin und Abfallberaterin Frau S. Denker ist am 31.03.2025 in den Ruhestand gegangen, der Abwassermeister der Kläranlage Herr F. Giel am 30.09.2025. Nachbesetzungen erfolgen gemäß des Entsorgungsvertrages über die GIB Entsorgung Wesermarsch GmbH.

## 6. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

### 6.1. Mittelfristige Ergebnisplanung

TEUR	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gebühren aus Abfällen	10.322	12.301	12.301	12.301	13.485
Sonstige Umsätze	1.553	2.129	2.358	2.214	2.145
Sonstige betr. Erträge	0	0	0	0	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>11.875</b>	<b>14.430</b>	<b>14.659</b>	<b>14.515</b>	<b>15.631</b>
Sonstige Fremdleistungen	-10	0	0	0	0
Aufwand Entsorgungsvertrag GIB	-11.249	-12.095	-12.559	-13.046	-13.554
<b>Rohergebnis</b>	<b>616</b>	<b>2.335</b>	<b>2.100</b>	<b>1.470</b>	<b>2.077</b>
Personalaufwand	-332	-245	-239	-169	-173
Abschreibungen	-721	-804	-1.094	-1.248	-1.229
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-544	-507	-543	-608	-500
Erträge aus Beteiligungen	200	200	200	200	200
Sonstige Zinsen und Erträge	122	109	90	87	84
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-135	-193	-331	-332	-316
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-794</b>	<b>894</b>	<b>183</b>	<b>-601</b>	<b>143</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-55	-57	-53	-53	-53
<b>Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>	<b>-849</b>	<b>836</b>	<b>129</b>	<b>-654</b>	<b>89</b>
Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	0	0	748	766	0
Gebührenaussgleichsrücklage	827	0	0	0	0
Abführung an den Haushalt des LK	-112	-89	-111	-112	-89
<b>Bilanzverlust/- gewinn</b>	<b>-134</b>	<b>748</b>	<b>766</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 6.2. Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung

Die mittelfristige Ergebnisplanung für die Jahre 2026 - 2029 berücksichtigt eine Erhöhung der Gebühren im Jahr 2026 für den Gebührenkalkulationszeitraum der Jahre 2026 bis 2028, sowie eine Erhöhung der Gebühren im Jahr 2029 für den Gebührenkalkulationszeitraum 2029. Die Erhöhung steht in großer Abhängigkeit zu den Preisgleitklausel-Anpassungen seitens der GIB. Die Berechnung der Gebühren aus Haushaltungen erfolgt detailliert in der Gebührenbedarfsrechnung. Die Fremdleistungen der GIB der Jahre 2027 bis 2029 wurden mit einer jährlichen Steigerungsrate von 2,5 % geplant. Die Personalkostensteigerung wurde mit 2,5 % geplant. Die Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen

wurde mit 2,5 % geplant. Die erhöhten Abschreibungen und Zinsen aus den geplanten Investitionen der Jahre 2026 bis 2029 resultieren im Wesentlichen aus:

- Investitionen in die Sickerwasserkläranlage
- Investitionen in den neuen Recyclinghof Nordenham am Sandinger Weg.
- Investitionen in den Recyclinghof Brake

Die Eigenkapitalverzinsung des Landkreises Wesermarsch wurde in der Mittelfristplanung (Jahre 2026 bis 2029) des Wirtschaftsplanes 2026 berücksichtigt.

### 6.3. Mittelfristige Finanzplanung

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>A - Einnahmen (TEUR)</b>					
1. Jahresüberschuss	0	836	129	0	89
2. Zuführung zu Rückstellungen	267	153	204	261	146
3. Abschreibungen	721	804	1.094	1.248	1.229
4. Rückflüsse zu gewährten Darlehn	0	0	0	0	0
5. Kreditaufnahmen	4.100	2.456	0	0	0
6. Kreditaufnahmen aus Ermächtigungen des Vorjahres	400	4.100	0	0	0
7. Verminderung Nettogeldvermögen	954	94	0	482	0
<b>Summe</b>	<b>6.442</b>	<b>8.444</b>	<b>1.427</b>	<b>1.992</b>	<b>1.465</b>
<b>B - Ausgaben (TEUR)</b>					
1. Jahresfehlbetrag	849	0	0	654	0
2. Tilgung Fremdkapital	344	429	529	519	522
3. Investitionsbedarf	5.137	3.291	674	707	607
4. Investitionen aus Vorjahr	0	4.635	0	0	0
5. Abführung an den Haushalt des LK	112	89	111	112	89
6. Erhöhung Nettogeldvermögen	0	0	113	0	247
<b>Summe</b>	<b>6.442</b>	<b>8.444</b>	<b>1.427</b>	<b>1.992</b>	<b>1.465</b>



# ***Rettungsdienst Wesermarsch***

Wirtschaftsplan 2026

---





# Wirtschaftsplan 2026



I. Erfolgsplan 2026 .....	3
Allgemeines .....	3
Einzeldarstellung der Aufwendungen und Erträge 2026 (Anlage 1) .....	4
II. Finanzplan 2026 .....	5
Allgemein .....	5
Investitionen .....	5
Einzeldarstellung der Investitionen und Kredite .....	6
III. Stellenübersicht (Anlage 2) .....	6
Rettungsanitäter/-innen / Einsatzführer auf dem Notfall-Krankentransportwagen (N-NTW) ....	7
Rettungsassistenten/-innen .....	7
Notfallsanitäter/-innen .....	8
Auszubildende für den Beruf Notfallsanitäter/-innen .....	8
Rettungswachenleiter/-innen .....	8
IV. Finanzliquidität .....	9
V. Schlussbemerkungen .....	9
Mittelfristige Ergebnisplanung .....	10
Mittelfristige Finanzplanung .....	11

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026**

### **des Eigenbetriebes Rettungsdienst Wesermarsch**

#### **I. Erfolgsplan 2026**

##### **Allgemeines**

Der Landkreis Wesermarsch ist nach § 3 des Niedersächsischen Rettungsdienstgesetzes (NRettDG) in der Fassung vom 02.10.2007 (Nds.GVBl. Seite 473) zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 15. Mai 2024 (Nds. GVBl. 2024 Nrn. 37, 69), Träger des bodengebundenen Rettungsdienstes. Der Rettungsdienst obliegt hiernach dem Landkreis Wesermarsch als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises. Das Kreisgebiet ist der zu versorgenden Rettungsdienstbereich (RDB).

Als Träger des Rettungsdienstes hat der Landkreis Wesermarsch gemäß § 4 Abs. 4 NRettDG nach Benehmensherstellung mit den gesetzlichen Krankenkassen und der gesetzlichen Unfallversicherung einen Bedarfsplan aufzustellen und regelmäßig fortzuschreiben. Im Bedarfsplan ist der notwendige Bedarf an Einrichtungen des Rettungsdienstes zur Sicherstellung des Rettungsdienstes im Rettungsdienstbereich darzustellen. Dazu gehören u.a. die für den Rettungsdienst erforderlichen Rettungswachen, Rettungsmittel, eine Rettungsleitstelle einschließlich einer örtlichen Einsatzleitung.

Für die Bedarfsermittlung sind die Vorgaben der Bedarfsverordnung - Rettungsdienst (BedarfVO-RettD) einzuhalten. Nach § 2 dieser Verordnung ist eine flächendeckende und bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung im RDB durch den Träger zu gewährleisten. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 31.03.2025 einer neuen rettungsdienstlichen Bedarfsplanung zugestimmt. Im Anschluss wurde mit den Kostenträgern ein Benehmen über die Bedarfsplanung hergestellt, sodass im letzten Quartal 2025 mit der Umsetzung begonnen werden konnte.

Als Grundlage für den Erfolgsplan des Wirtschaftsplans 2026 dient die Entgeltvereinbarung zwischen den Kostenträgern und dem Landkreis Wesermarsch von 2024, die seit dem 01. Juli 2025 Gültigkeit hat. Die Verhandlungen über die Entgeltvereinbarung für das Jahr 2024 sind abgeschlossen.

Die Plankostenkalkulation 2026 basiert auf der aktuell verhandelten Entgeltvereinbarung für das Jahr 2025 und erhöht sich um die durchschnittliche jährliche Veränderungsrate der beitragspflichtigen Einnahmen der Mitglieder aller Krankenkassen von 5.17% für 2026, die durch das Bundesministerium für Gesundheit am 15.09.2025 bekannt gegeben wurde.

Die Gesamtkosten gemäß § 15 NRettDG (Zeile 70) belaufen sich auf 13.734.000 €.

## Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch

Gemäß § 14 Abs. 1 NRettdG findet für die Kostenträgerverhandlungen ein Betriebsabrechnungsbogen Anwendung für die Gliederung und Aufbereitung der Plankosten. In der Entgeltvereinbarung für das Jahr 2019 wurde ein neuer Tarif für die nicht disponible Notfallrettung festgelegt. Dieser Tarif wurde ab dem 01.03.2021 mit den Kostenträgern, zusätzlich zu den bestehenden Tarifen für andere Einsatzarten, abgerechnet. Es handelt sich hierbei um einen Tarif, mit dem die geleisteten Einsätze des neu geschaffenen Rettungsmittels, dem Notfallkrankentransportwagen (NKTW), abgerechnet werden.

Die einzelnen Gebührensätze haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

<b>Einsatzart</b>	<b>01.09.2018 bis 28.02.2021</b>	<b>01.03.2021 bis 28.02.2022</b>	<b>01.09.2023 bis 31.08.2024</b>	<b>01.09.2024 bis 30.06.2025</b>	<b>01.07.2025 bis 30.06.2026</b>
<b>Krankentransport</b>	152,00 €	178,00 €	144,55 €	236,00 €	275,15 €
<i>Ab 11 km Ab 21 km</i>	<i>je km 2,80 €</i>	<i>je km 3,00 €</i>	<i>je km 1,70 €</i>	<i>je km 3,40 €</i>	<i>je km 5,50 €</i>
<b>Notfallrettung nicht disponibel</b>		423,00€	216,75 €	593,00 €	495,00 €
<i>Ab 11 km Ab 21 km</i>		<i>je km 3,80 €</i>	<i>Je km 2,00 €</i>	<i>je km 4,00 €</i>	<i>je km 5,75 €</i>
<b>Notfallrettung</b>	648,50 €	853,00 €	589,15 €	783,00 €	909,15 €
<i>Ab 31 km Ab 51 km</i>	<i>je km 3,95 €</i>	<i>je km 4,50 €</i>	<i>je km 4,00 €</i>	<i>je km 6,00 €</i>	<i>je km 6,00 €</i>
<b>Notarzteinsatz</b>	1.101,50 €	1.218,00 €	945,45 €	1.523,00 €	1.523,65 €

Die Gebührensätze sind mit der Entgeltvereinbarung 2024 (gültig vom 01.07.2025 bis 30.06.2026) in allen Leistungsbereichen gestiegen. Dies hängt mit der Verrechnung einer nach wie vor bestehenden Unterdeckung gemäß §15 Abs. 3 NRettdG zusammen.

### **Einzeldarstellung der Aufwendungen und Erträge 2026 (Anlage 1)**

Die Gliederung erfolgt nach der Bekanntmachung des MI vom 03.11.2010.

## II. Finanzplan 2026

### Allgemein

Die Kostenrichtlinie Rettungsdienst sehen für das Anlagevermögen bestimmte Abschreibungssätze vor. Im Einvernehmen mit den Kostenträgern wird der Eigenbetrieb Rettungsdienst in Anlehnung an diese Kostenrichtlinie geführt.

Der Finanzplan dient zur Darstellung der Mittelherkunft (2. Einzeldarstellung der Deckungsmittel) und der Mittelverwendung (3. Einzeldarstellung der Investitionen und Kredite) im investiven Bereich des geplanten Wirtschaftsjahres. Der Finanzplan 2026 weist in den Einnahmen und Ausgaben jeweils eine Summe von 6.286.000 Euro auf.

### Investitionen

Die Rettungswachen in Butjadingen, Elsfleth und Schweierfeld konnten in den vergangenen Jahren wie geplant fertiggestellt werden. Alle baulichen Maßnahmen, die sich aus der Bedarfsplanung von 2016 ergeben haben, sind somit nun abgeschlossen. In der Kreistagssitzung am 17.06.2024 wurde dem Bau einer neuen Lehrrettungswache am Standort Brake zugestimmt. Im Jahr 2025 wurde hierfür die Liegenschaft „Meyershof“ auf den Eigenbetrieb Rettungsdienst übertragen. Für das Jahr 2026 sind Planung sowie vorbereitende Baumaßnahmen vorgesehen.

Mehrere Beschaffungsprojekte, die zuvor durch stark verzögerte Lieferzeiten beeinträchtigt waren, konnten 2025 abgeschlossen werden. Somit hat sich die Planung von Investitionen nach den Schwierigkeiten der letzten Jahre im Jahr 2025 zunehmend normalisiert. Für 2026 ist vorgesehen, dass vier Rettungstransportwagen (RTW) fristgerecht gefertigt und an den Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch übergeben werden.

Für eine verbesserte rettungsdienstliche Versorgung der Bevölkerung im Landkreis Wesermarsch wurde das bestehenden Fortbildungsangebote für die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen weiter ausgebaut. Seit 2023 führt die mebino Rettungsdienstschule Bremen GmbH international anerkannte und zertifizierte Fortbildungskurse für die Mitarbeitenden des Rettungsdienst Wesermarsch durch. Diese Kurse sind Teil eines Rahmenvertrages, den der Eigenbetrieb Rettungsdienst mit der mebino Rettungsdienstschule eingegangen ist. Dieser Vertrag beinhaltet auch Fortbildungsleistungen für das Jahr 2026.

Im Jahr 2025 konnte die Stelle für die Sachbearbeitung im Bereich Qualitätsmanagement ausgeschrieben und besetzt werden, sodass im Jahr 2026 mit der Umsetzung erster Maßnahmen begonnen werden kann. Hierzu zählen unter anderem die Einführung eines CIRS-Systems sowie der Aufbau von Mechanismen zur Qualitätsmessung. Parallel dazu werden Mitarbeitende an entsprechenden Schulungen im Bereich des Qualitätsmanagements

teilnehmen. Ein erstes Audit ist als wichtiger Meilenstein vorgesehen, wird jedoch voraussichtlich erst im Jahr 2027 stattfinden.

### **Einzeldarstellung der Deckungsmittel**

<b>2.1</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>656.000 EUR</b>
<b>2.2</b>	<b>Kreditaufnahme</b>	<b>5.630.000 EUR</b>
<b>2.3</b>	<b>Gesamt</b>	<b>6.286.000 EUR</b>

### **Einzeldarstellung der Investitionen und Kredite**

<b>3.1</b>	<b>Grundstück und Gebäude</b>	<b>4.500.000 EUR</b>
<b>3.2</b>	<b>Modernisierung Gebäude</b>	<b>50.000 EUR</b>
<b>3.3</b>	<b>Fuhrpark</b>	<b>1.000.000 EUR</b>
<b>3.4</b>	<b>Medizingeräte</b>	<b>50.000 EUR</b>
<b>3.5</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>100.000 EUR</b>
<b>3.6</b>	<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>586.000 EUR</b>
<b>3.7</b>	<b>Gesamt</b>	<b>6.286.000 EUR</b>

### **III. Stellenübersicht (Anlage 2)**

Durch das Verhandlungsergebnis der Tarifparteien im öffentlichen Dienst und der damit verbundenen neuen Entgeltordnung zum TVöD, wurden die Berufsbilder im Rettungsdienst mit neuen Entgeltgruppen vorgesehen. Diese haben seit dem 01.01.2017 Gültigkeit. Weiterhin wurde das Berufsbild des Notfallsanitäters im Tarifvertrag berücksichtigt, welches der Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch seit 2014 in der Form einer dreijährigen Ausbildung anbietet und seit 2015 seine bisherigen Rettungsassistenten weiterqualifiziert. Zum Stand 01.09.2025 haben 39 Rettungsassistenten über die Weiterqualifizierung die Berufsbezeichnung des „Notfallsanitäters“ erlangt. Zurzeit tragen noch 3 Kollegen und Kolleginnen die bisherige Berufsbezeichnung des „Rettungsassistenten.“ Es wird auch weiterhin bis zum Ende der Übergangsfrist, am 31.12.2026, allen Kollegen und Kolleginnen ein Angebot zur Weiterqualifizierung zum Notfallsanitäter unterbreitet.

Zu Beginn 2020 wurde erstmalig ein Stellenanteil für das Sachgebiet Aus- & Fortbildung installiert. Durch die externe Vergabe und Professionalisierung der Jahresfortbildungen an die mebino Rettungsdienstschule Bremen GmbH, konnte der Aufwand im Sachgebiet Aus- & Fortbildung deutlich gesenkt und das Sachgebiet von der Fortbildungsdurchführung befreit und entlastet werden. Lediglich die Fortbildungsplanung sowie die Betreuung der Auszubildenden

sind weiterhin zu gewährleisten. Somit kann die entsprechende Personalvorhaltung von momentan 75% auf zukünftig 25% gesenkt werden.

Aufgrund des starken Personalaufwuchses der vergangenen Jahre sowie durch die zunehmende Professionalisierung im Bereich des Rettungsdienstes ist auch das Arbeitsaufkommen bei der Betriebsleitung stark angestiegen. Dies hatte zur Folge, dass der Stellenanteil der stellvertretenden Betriebsleitung seit dem 01.01.2023 auf 75% angehoben wurde und auch weiterhin für das Jahr 2026 als ziel- und bedarfsgerecht erachtet wird.

Ab dem 01.11.2025 soll eine Stelle für die Ausarbeitung und Implementierung eines nachhaltigen Qualitätsmanagements im Sachbereich Qualitätsmanagement geschaffen werden. Das Sachgebiet soll unter anderem einheitliche Qualitätsstandards und Messindikatoren entwickeln und so zur Verbesserung der medizinischen Behandlungsqualität im Rettungsdienst des Landkreises Wesermarsch beitragen. Ebenfalls soll so gewährleistet werden, dass Ende 2026 eine Zertifizierung des Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch nach DIN EN ISO 9001:2015 durchgeführt werden kann. Das Sachgebiet Qualitätsmanagement wird mit einem Stellenanteil von bis zu 50% eingeplant.

### **Rettungssanitäter/-innen / Einsatzführer auf dem Notfall-Krankentransportwagen (N-NTW)**

Die Rettungssanitäter / Einsatzführer auf dem N-KTW werden auf Krankentransportwagen, Notfall - Krankentransportwagen und Rettungstransportwagen eingesetzt.

### **Rettungsassistenten/-innen**

Die Rettungsassistenten werden auf Krankentransportwagen, Notfall – Krankentransportwagen, Rettungstransportwagen und dem Notarzteinsatzfahrzeug eingesetzt. Ziel ist die Weiterqualifizierung aller Rettungsassistenten zu Notfallsanitätern bis zum 31.12.2026. Einige Rettungsassistenten haben schriftlich erklärt, auf die Weiterqualifizierung aus persönlichen Gründen zu verzichten. Der niedersächsische Landtag hat am 11. Dezember 2023 einstimmig entschieden, die Übergangsfrist für die Besetzung von Rettungswagen durch Rettungsassistenten und -assistentinnen bis zum Ende des Jahres 2026 auszudehnen. Es wird damit geplant den verbleibenden RettungsassistentInnen perspektivisch auf dem KTW, N-KTW und als Fahrzeugführer auf dem RTW einzusetzen. Seit dem 01.01.2017 sind diese in EG 6 eingruppiert.

### **Notfallsanitäter/-innen**

Die Notfallsanitäter werden auf Krankentransportwagen, Notfall – Krankentransportwagen, Rettungstransportwagen und dem Notarzteinsatzfahrzeug eingesetzt. Der Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch ist seit 2014 Ausbildungsbetrieb für diesen Beruf und qualifiziert jedes Jahr sieben Rettungsassistenten zu Notfallsanitätern weiter. Diese werden in der speziellen Gruppe N eingruppiert.

### **Auszubildende für den Beruf Notfallsanitäter/-innen**

Mit Inkrafttreten des Notfallsanitätergesetzes zum 01.01.2014 besteht die Möglichkeit, eine Ausbildung zum Notfallsanitäter anzubieten. Dazu wurden die beiden damaligen Lehrrettungswachen Brake und Nordenham entsprechend durch die Landesschulbehörde anerkannt und die Lehrrettungsassistenten als zuständige Ausbilder zu Praxisanleitern weiterqualifiziert.

Es wurden zum 01. Oktober 2014 für die Rettungswachen in Brake und Nordenham jeweils zwei Auszubildende und in den Folgejahren jeweils insgesamt zwei Auszubildende eingestellt. Mit dem 6. und 7. Ausbildungsjahr (2019 und 2020) wurden drei Auszubildende eingestellt. Im Jahr 2021 haben zum ersten Mal seit 2014 wieder 4 Auszubildende mit ihrer Ausbildung begonnen.

Die niedersächsische Landesschulbehörde verlieh der Rettungswache Elsfleth zum 01.04.2020 den Status einer Lehrrettungswache. Seitdem betreibt der Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch insgesamt drei Ausbildungsstandorte und plant für das Jahr 2026 mit 14 Auszubildenden im Beruf des Notfallsanitäters bzw. der Notfallsanitäterin. Zudem unterstützt der Eigenbetrieb die Bundeswehr bei der praktischen Ausbildung von Notfallsanitätern und Notfallsanitäterinnen. So absolvieren Stand 01.10.2025 zzgl. drei Soldaten und Soldatinnen ihren praktischen Ausbildungsteil beim Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch.

### **Rettungswachenleiter/-innen**

Die Rettungswachenleiter und die jeweiligen Stellvertreter werden bei Rettungswachen über 40 Mitarbeitern in 10 und 9c eingruppiert. Bei Rettungswachen über 20 Mitarbeiter in 9c und 9b und bei Rettungswachen unter 20 Mitarbeitern in 9b und 9a eingruppiert. Die Rettungswachenleiter sind überwiegend im Einsatzdienst tätig und erfüllen dort die Qualifikation eines Notfallsanitäters. Ausgenommen ist hierbei der Rettungswachenleiter der Rettungswache Nordenham, der aufgrund der Wachen- und Personalgröße vom Einsatzdienst freigestellt ist.

#### **IV. Finanzliquidität**

Der Höchstbetrag für Liquiditätskredite ist bei einer Summe von 1.200.000€ festgesetzt und dient der Sicherstellung.

#### **V. Schlussbemerkungen**

Auch für 2026 wird, wie in den zurückliegenden Geschäftsjahren, eine ganzjährige Budgetvereinbarung angestrebt.

Der Landkreis Wesermarsch hat als Träger des Rettungsdienstes den Sicherstellungsauftrag gemäß § 4 Abs. 2 NRettdG zu erfüllen. Dabei müssen gem. § 4 Abs. 5 NRettdG Ausstattung und Ausrüstung der Rettungsleitstelle, der Rettungswachen und der Rettungsmittel dem Stand der Technik entsprechen.

Mit der Errichtung der neuen Rettungswachen in Butjadingen Elsfleth und Schweierfeld, sowie einer veränderten Vorhaltung der Rettungsmittel soll die Versorgungsqualität für die Bevölkerung im Landkreis Wesermarsch verbessert werden. Die daraus resultierenden Kosten sind durch die Kostenträger zu finanzieren und wurden bereits in den Entgeltvereinbarungen der Vorjahre schriftlich fixiert. Im Rahmen der Umsetzung wird ein regelmäßiger Austausch mit den Kostenträgern gesucht, um finanzielle Risiken zu minimieren.

Im Bereich des Rettungsdienstes ist weiterhin ein ständig wachsender Kostendruck zu verzeichnen. Alle Beteiligten sind bestrebt, das erreichte Niveau der präklinischen Versorgung im Landkreis Wesermarsch zu erhalten und folglich Einsparungen ausbleiben, die zum Abbau von Qualität, Standards und Sicherheit für das im Rettungsdienst eingesetzte Personal und somit unter Umständen zur nicht zeitgemäßen rettungsdienstlichen Versorgung der Bevölkerung führen.

Brake, den 02.10.2025



Valentin Wendt  
Betriebsleiter

### Mittelfristige Ergebnisplanung

Für die mittelfristige Ergebnisplanung werden die Positionen an die Gliederung nach der Bekanntmachung des MI vom 03.11.2010 zusammenfassend dargestellt. Gemäß § 15 Abs. 2 Satz 3 sind die Entgelte des Rettungsdienstes, unter der Maßgabe eines wirtschaftlich arbeitenden Rettungsdienstes, kostendeckend für die Gesamtkosten festzulegen. Mit den Kostenträgern können auch Budgets vereinbart werden. Die jährlich stattfindenden Verhandlungen über die Kosten des Rettungsdienstes verfolgen das Ziel, diese Kostendeckung auch in Zukunft in Budgetform zu erwirken.

Bei den **Personalkosten** ist erneut ein Anstieg zu verzeichnen, der sich aus einem moderaten Personalzuwachs ergibt. Dieser Zuwachs basiert auf einer angepassten Bedarfsplanung, die schrittweise im Jahr 2025 und 2026 umgesetzt wird. Die dafür veranschlagten Kosten orientieren sich an der Personalbedarfsberechnung für das Jahr 2026. Zudem wirken sich die im Jahr 2025 und 2026 vereinbarten Lohnsteigerungen im TVöD–VKA sowie die ab 2026 greifende Veränderung der wöchentlichen Arbeitszeit im Rettungsdienst kostenerhöhend aus.

Bei den **Sachkosten** werden durchschnittliche Steigerungen von 5,17 %, basierend auch auf der Veränderungsrate der beitragspflichtigen Einnahmen der Mitglieder aller Krankenkassen, welche für Leistungen der Krankenkassen als Maßgabe für Kostenentwicklungen angesetzt wird.

Die Berechnungen der **Betriebsstoffe** basieren auf einem festen Index-Wert, der jedes Jahr in Abstimmung mit den Kostenträgern prozentual fortgeschrieben wird.

Bei den Aufwendungen für **Zinsen** werden Senkungen aufgrund der Ablösung von teureren Krediten angenommen, aber auch Kosten durch neue Verpflichtungen verursacht.

<i>in TEUR</i>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Personalkosten</b>	11.333	11.918	12.276	12.644	13.023
<b>Personalnebenkosten</b>	219	231	238	245	252
<b>Sachkosten Betriebsräume</b>	149	157	162	167	172
<b>Instandhaltung</b>	11	11	12	12	13
<b>Fahrzeuge</b>	230	242	249	257	264
<b>Einsatzkosten</b>	217	228	235	242	249
<b>Allgemeinkosten</b>	211	221	228	234	241
<b>Zinsen</b>	67	70	72	74	76
<b>Abschreibungen</b>	630	656	676	696	717
<b>Gesamtkosten</b>	13.067	13.734	14.146	14.571	15.008
<b>Aus Entgelten zu decken</b>	13.067	13.734	14.146	14.571	15.008

**Mittelfristige Finanzplanung**

Die mittelfristige Finanzplanung berücksichtigt die geplanten Investitionen und die notwendigen Deckungsmittel. Die Jahre 2025, 2026 und 2027 sind hierbei gesondert zu betrachten, da hier mit dem Bau der Rettungswache in Schweierfeld sowie mit Baumaßnahmen an der Rettungswache Brake geplant wird. Der weitere Verlauf spiegelt die routinemäßig geplanten Investitionen in die Fahrzeugflotte und in die Gebäudemodernisierung wieder.

**Deckungsmittel**

in TEUR	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Abschreibungen</b>	630	656	684	704	725
<b>Kreditaufnahme</b>	6.771	5.630	1.400	300	360
<b>Summe</b>	7.401	6.286	2.084	1.004	1.085

in TEUR	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Investitionsbedarf</b>	6.900	5.700	1.500	480	500
<b>Tilgung von Krediten</b>	501	586	584	524	585
<b>Summe</b>	7.401	6.286	2.084	1.004	1.085

Wirtschaftsplan 2026  
Eigenbetrieb Rettungsdienst Wesermarsch

Rettungsdienst Wesermarsch

Anlage 1

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan

Zeile	Kostenarten	Erfolgsplan 2026 EUR	Erfolgsplan 2025 EUR	IST 2024 EUR
1	Personalkosten hauptamtlich	5.683.000 €	5.404.000 €	5.130.000 €
2	Personalkosten nebenamtlich	63.000 €	60.000 €	60.000 €
3	Personalkosten ehrenamtlich	19.000 €	18.000 €	20.000 €
4	Aufwendungen Beauftragte (JUH)	3.565.000 €	3.390.000 €	3.273.000 €
5	Personalkosten Notarzt	915.000 €	870.000 €	833.000 €
6	Personalkosten "fiktive Verwaltung"	680.000 €	647.000 €	593.000 €
7	Aufwendungen Großleitstelle Oldenburger Land	993.000 €	944.000 €	852.000 €
8	Summe Personalkosten	11.918.000 €	11.333.000 €	10.761.000 €
9	Aus- und Fortbildungskosten	176.000 €	167.000 €	163.000 €
10	sonst. Sach-/Nebenkosten Personal	55.000 €	52.000 €	52.000 €
11	Gesamt Personalebenkosten	231.000 €	219.000 €	215.000 €
12	Mieten, Pachten	69.000 €	66.000 €	64.000 €
13	Nebenkosten Energie	54.000 €	51.000 €	48.000 €
14	Fremdreinigung / Reinigungsmaterial	33.000 €	31.000 €	30.000 €
15	Gebäudeversicherung / Steuer	1.000 €	1.000 €	1.000 €
16	Ges. Sachkosten Betriebsräume	157.000 €	149.000 €	142.829 €
17	Grundstücksanlagen Instandhaltung	- €	- €	- €
18	Betriebsräume Instandhaltung	2.000 €	2.000 €	2.000 €
19	Betriebsanlagen / BGA Instandhaltung	9.000 €	9.000 €	8.000 €
20	Gesamt Instandhaltung	11.000 €	11.000 €	10.394 €
21	Betriebsstoffe	129.000 €	123.000 €	137.000 €
22	Reparatur / Wartung Kfz	79.000 €	75.000 €	72.000 €
23	Reparatur Unfallschaden	- €	- €	- €
24	Versicherung / Steuer Kfz	32.000 €	30.000 €	29.000 €
25	Reparaturen Kfz-Funk / Telekomm.	2.000 €	2.000 €	2.000 €
26	Miete / Leasing Kfz	- €	- €	- €
27	Gesamt Fahrzeuge	242.000 €	230.000 €	240.356 €
28	Schutzbekleidung Beschaffung / Reinigg.	70.000 €	67.000 €	65.000 €
29	Med. Geräte Wartung / Reparatur	38.000 €	36.000 €	35.000 €
30	Arzneimittel / med. Sauerstoff	7.000 €	7.000 €	7.000 €
31	Med. Sachbedarf / Einwegmaterial	113.000 €	107.000 €	103.000 €
32	Gesamt Einsatzkosten	228.000 €	217.000 €	208.933 €
33	Büro-/ Verwaltungsbedarf	103.000 €	98.000 €	97.000 €
34	Telekommunikation	14.000 €	13.000 €	12.000 €
35	EDV-Kosten	26.000 €	25.000 €	24.000 €
36	Rechts- und Beratungskosten	6.000 €	6.000 €	5.000 €
37	Aufklärung	- €	- €	10.422 €
38	Sonstige Aufw.	- €	- €	- €
39	Sonstige Versicherungen	27.000 €	26.000 €	25.000 €
40	Sachkosten "fiktive Verwaltung"	45.000 €	43.000 €	41.000 €
41	Gesamt Allgemeinkosten	221.000 €	211.000 €	215.268 €
42	Verzinsung Eigenkapital	4.000 €	4.000 €	4.000 €
43	Zinsen für Fremdkapital	66.000 €	63.000 €	64.000 €
44	Kontokorrentzinsen / Bankgebühren	- €	- €	- €
45	Gesamt Zinsen	70.000 €	67.000 €	63.638 €
46	Summe Sachkosten	1.160.000 €	1.104.000 €	1.096.045 €
47	AfA Außenanlagen	- €	- €	- €
48	AfA Gebäude	62.000 €	59.000 €	57.000 €
49	AfA techn. Bauanlagen, Heizung/Klima	2.000 €	2.000 €	39.000 €
50	AfA Inventar, Maschinen u. Geräte	2.000 €	2.000 €	2.000 €
51	AfA Fahrzeuge	444.000 €	422.000 €	406.000 €
52	AfA Funk / Kommunikation	22.000 €	21.000 €	286.000 €
53	AfA medizinisches Gerät	97.000 €	92.000 €	19.000 €
54	AfA GWG	27.000 €	26.000 €	88.000 €
55	Gesamt Abschreibungen (AfA)	656.000 €	630.000 €	897.000 €
56	Bruttogesamtkosten	13.734.000 €	13.067.000 €	12.754.000 €
57	Zuschüsse / Zuweisungen	- €	- €	- €
58	Finanzerträge	- €	- €	- €
59	Versicherungsleistungen	- €	- €	- €
60	Sonstige Einnahmen	- €	- €	- €
61	Verkaufserlöse aus Anlagenabgang	- €	- €	- €
62	Gesamt Abzüge	- €	- €	- €
63	Gesamtkosten RD gem. § 15 NRettDG	13.734.000 €	13.067.000 €	12.754.000 €
64	Verrechnung Notfallrettung	- €	- €	- €
65	Verrechnung KTP	- €	- €	- €
66	Verteilung Verwaltung	- €	- €	- €
67	Verteilung RLS	- €	- €	- €
68	Verteilung ÖEL	- €	- €	- €
69	Verteilung Trägerverwaltung	- €	- €	- €
70	Gesamtkosten RD gem. § 15 NRettDG	13.734.000 €	13.067.000 €	12.754.000 €
71	Vortragbares Betriebsergebnis	- €	- €	- €
72	Aus Entgelten zu decken	13.734.000 €	13.067.000 €	12.754.000 €
73	Gebühren Krankentransport	- €	- €	- €
74	Gebühren Notfallrettung	- €	- €	- €
75	Gebühren Notarzteinsatz	- €	- €	- €
76	Gesamt Gebühren	13.734.000 €	13.067.000 €	12.754.000 €
77	Unterdeckung (+) / Überdeckung (-)	- €	- €	- €

Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr: insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr:	Erläuterungen
1.	Betriebsleiter	12	1	1	1	
2.	Stellv. Betriebsleiter	11	0,75	0,75	0,5	
3.	Ärztlicher Leiter RD	14	0,25	0,25	0,25	
4.	Sachbearbeiter/-in Buchhaltung	8	1,8	1	0,75	
5.	Sachbearbeiter/-in Verwaltung	6	1,25	1,25	1,25	Eine Vollzeitkraft und eine Teilzeitkräfte
6.	Sachbearbeiter/-in Personal	6	0,75	0,25	0	
7.	Sachbearbeiter/-in Aus- Fortbildung	9a	0,25	0,75	0	
8	Sachbearbeiter/-in Qualitätsmanagement	9b	0,5	0		
9.	Wachleiter (>=40 MA)	10	1	0	0	
	Stellv. Wachleiter (>=40 MA)	9c	1	0	0	

	<b>Wachleiter (20- 40 MA)</b>	<b>9c</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
	<b>Stellv. Wachleiter (20- 40 MA)</b>	<b>9b</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
	<b>Wachleiter (&lt; 20 MA)</b>	<b>9b</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
	<b>Stellv. Wachleiter (&lt; 20 MA)</b>	<b>9a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>10.</b>	<b>Notfallsanitäter</b>	<b>N</b>	<b>41</b>	<b>37</b>	<b>20</b>	
	<b>Rettungsassistenten</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>12</b>	
	<b>Einsatzführer auf dem Notfall - Krankentransportwagen Rettungssanitäter</b>	<b>4</b>	<b>29</b>	<b>26</b>	<b>19,5</b>	
<b>11.</b>	<b>Auszubildende für den Beruf Notfallsanitäter/-innen</b>	<b>TVAÖD- Pflege</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>Ab 01.10.2023: 10. Jg.: 5 Azubis Ab 01.10.2024: 11. Jg.: 4 Azubis Ab 01.10.2025: 12. Jg.: 5 Azubis</b>



# 29. Beteiligungsbericht des Landkreises Wesermarsch

erstellt auf Grundlage  
der Jahresabschlüsse 2024



# Inhaltsverzeichnis

Allgemeines

Übersicht der Beteiligungen

Übersicht der finanziellen Auswirkungen der Beteiligungen auf den Haushalt

Darstellung der einzelnen Unternehmen

## **A) Unmittelbare Beteiligung**

Maritimes Trainingszentrum Wesermarsch GmbH

Kreisvolkshochschule Wesermarsch GmbH

Verkehrsbetriebe Wesermarsch GmbH

GIB Entsorgung Wesermarsch GmbH

Wirtschaftsförderung Wesermarsch GmbH

Innovationszentrum für Nachhaltigkeit und Produktionstechnologie GmbH

Maritimes Kompetenzzentrum Elsfleth gGmbH

Fähren Bremen-Stedingen GmbH

JadeBay GmbH Entwicklungsgesellschaft

Großleitstelle für den Rettungsdienst und den Brandschutz im Oldenburger Land AöR (Großleitstelle Oldenburger Land)

Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Wesermarsch-Nord GmbH

Tourismus Agentur Nordsee GmbH

## **B) Mittelbare Beteiligung**

Zeit und Service Beschäftigungsförderergesellschaft mbH

Der Landkreis Wesermarsch hat für die Erfüllung seiner Aufgaben privatrechtliche Unternehmen und kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts selber gegründet bzw. ist an solchen beteiligt.

Die Kommunen dürfen sich gemäß § 136 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) zur Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen. Eine wirtschaftliche Betätigung darf allerdings nur erfolgen, wenn und soweit

- der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
- die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf stehen,
- bei einem Tätigwerden außerhalb der Energieversorgung, der Wasserversorgung, des öffentlichen Personennahverkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungen einschließlich der Telefondienstleistungen der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Die Unternehmen der Kommunen können nach § 136 Abs. 2 NKomVG geführt werden

- als Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe)
- als Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit, deren sämtliche Anteile den Landkreisen gehören (Eigengesellschaften)
- als kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts.

Darüber hinaus ist es den Kommunen möglich, sich an Wirtschaftsunternehmen gemäß § 137 Abs. 1 NKomVG zu beteiligen. Für die entsprechenden Beteiligungsgesellschaften gelten die Vorschriften zu Eigengesellschaften, insbesondere die §§ 136 und 137 NKomVG, sinngemäß.

Die gesetzlichen Voraussetzungen der §§ 136 und 137 NKomVG liegen bei denen vom Landkreis Wesermarsch eingerichteten und betriebenen kommunalen Anstalten, Eigenbetrieben und Eigengesellschaften sowie bei den Unternehmen, an denen Beteiligungen gehalten werden, vor.

Der Landkreis Wesermarsch ist nach § 151 NKomVG verpflichtet, über seine Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie über seine kommunalen Anstalten einen Bericht (Beteiligungsbericht) zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere folgende Angaben enthalten:

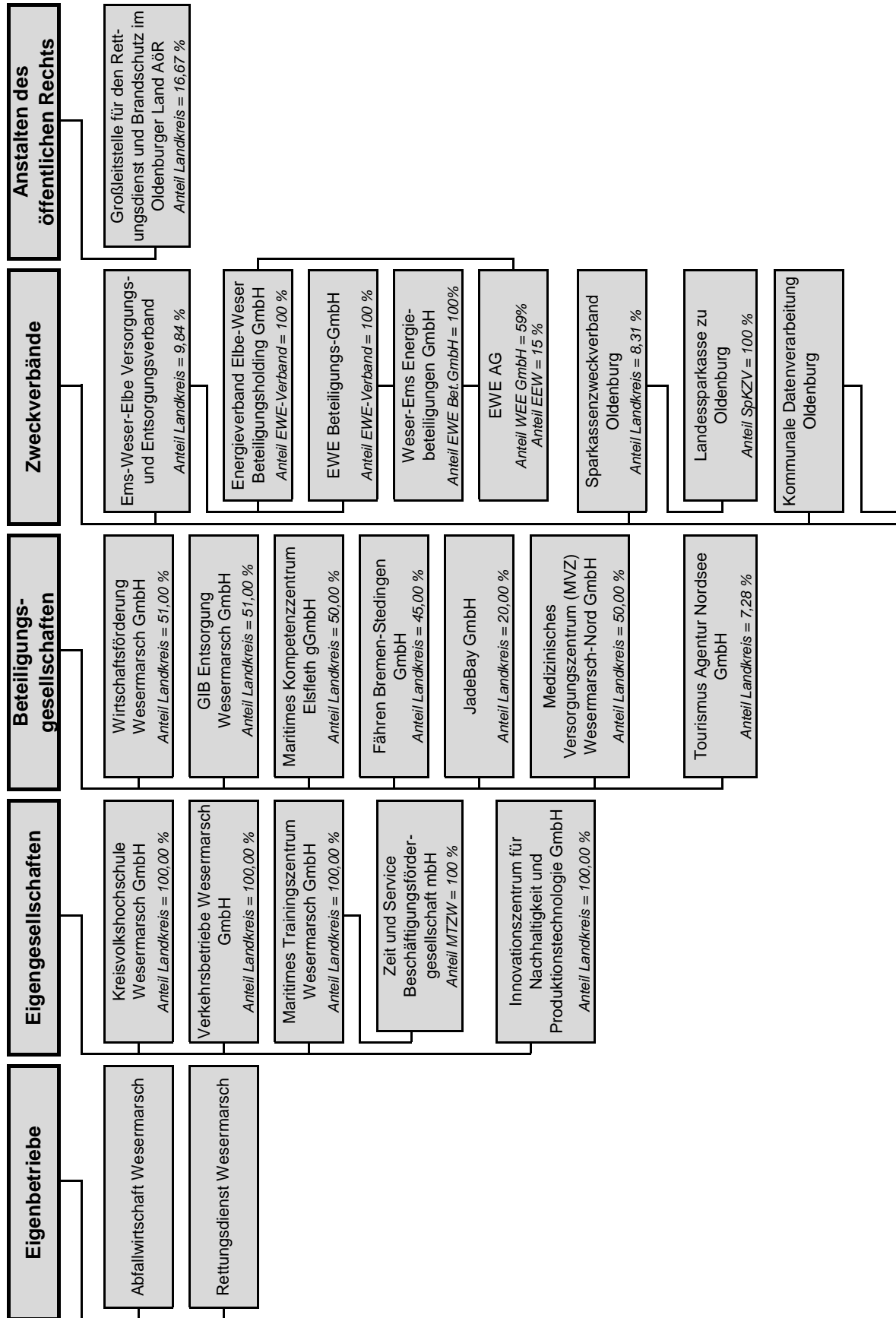
- Gegenstand des Unternehmens
- Beteiligungsverhältnisse
- Besetzung der Organe
- von dem Unternehmen gehaltene Beteiligungen
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen
- Grundzüge des Geschäftsverlaufs
- Lage des Unternehmens
- Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den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

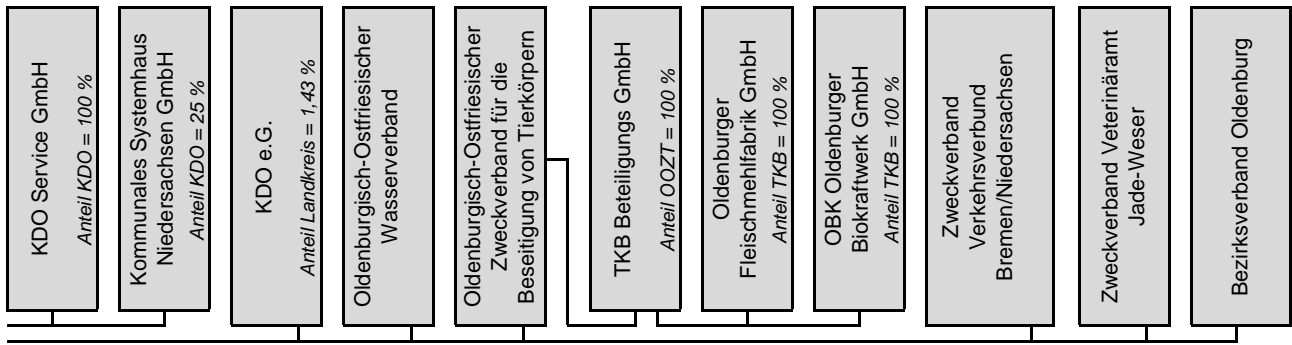
Des Weiteren verpflichtet § 150 NKomVG die Kommunen ein Beteiligungsmanagement durchzuführen, dass die kommunalen Anstalten, sonstigen Unternehmen und Einrichtungen sowie Beteiligungen an ihnen koordiniert und überwacht. Die Koordination und Überwachung dieser zielt darauf ab, dass i.S. des § 149 Abs. 1 NKomVG eine wirtschaftliche Führung und die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch die Unternehmen gewährleistet wird.

Abschließend sei darauf hingewiesen, dass etwaige Unstimmigkeiten im Zahlenwerk des Beteiligungsberichts aufgrund von Rundungsdifferenzen auftreten könnten.

Brake, September 2025

## Beteiligungen des Landkreises Wesermarsch





<b><u>Finanzielle Auswirkungen der Beteiligungen/Mitgliedschaften auf den Haushalt</u></b>			
<b>Beteiligung</b>	<b>Ausschüttung an / Verlustabdeckung (-) 2024 in TEUR</b>	<b>Veranschlagung im Haushalt 2025 Betrag in TEUR</b>	<b>Erläuterungen</b>
Maritimes Trainingszentrum Wesermarsch GmbH *	-545	-545	Nutzungs- und Mietverträge sowie Schuldendiensthilfe
Kreisvolkshochschule Wesermarsch GmbH	-263	-263	Zuschüsse
Wirtschaftsförderung Wesermarsch GmbH *	-828	-852	Zuschüsse
Innovationszentrum für Nachhaltigkeit und Produktionstechnologie GmbH	-136	-77	Zuschüsse Regelbudget und Einzelprojekte
Maritimes Kompetenzzentrum Elsfleth gGmbH	-180	-180	Zuschüsse
JadeBay GmbH	-119	-98	Zuschüsse Regelbudget und Einzelprojekte
Großleitstelle Oldenburger Land AöR *	-1.274	-1.623	Umlage
Medizinisches Versorgungszentrum Wesermarsch-Nord GmbH *	0	0	Zuschüsse
Tourismus Agentur Nordsee GmbH	-85	-85	Zuschüsse
Oldenburgisch-ostfriesischer Zweckverband zur Beseitigung von Tierkörpern	-350	-367	Verbandsumlage
Zweckverband Veterinäramt Jade-Weser	-1.087	-1.270	Verbandsumlage
Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband	6.888	11.316	Dividende

\* Der Jahresabschluss 2024 der Gesellschaft lag noch nicht vor. Als Grundlage für die Berichterstattung im Erläuterungsteil diente der Jahresabschluss 2023. Zudem lag der Jahresabschluss 2024, 2023 und 2022 der Anstalt des öffentlichen Rechts zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichts noch nicht vor, so dass der Jahresabschluss 2021 als Grundlage der Berichterstattung im Erläuterungsteil diente.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100199

## **Maritimes Trainingszentrum Wesermarsch GmbH**

An der Weinkaje 7  
26931 Elsfleth  
04404/953390  
<http://www.mtzw.de>

Der Jahresabschluss 2024 der Gesellschaft lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch nicht vor, so dass der Jahresabschluss 2023 als Grundlage der Berichterstattung diente.

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

02.07.1996

### Gegenstand des Unternehmens

Betrieb eines Trainingszentrums in Elsfleth insbesondere für Zwecke der beruflichen Bildung sowie der Aus- und Fortbildung im maritimen Bereich.

Die Gesellschaft ist zuständig für die Vermietung und Verpachtung von Schulungsräumen mit entsprechenden technischen Einrichtungen einschließlich der Gebäudeunterhaltung.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2023	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	100,00	25,6

### Organe

Gesellschafterversammlung	Laut Beschluss des Kreistages vom 18.12.2006 gehören der Gesellschafterversammlung neben dem Landrat je ein Mitglied der im Kreistag vertretenen Fraktionen an.
Geschäftsführerin	Maren Würger

### Beteiligungen

Die Gesellschaft ist alleinige Gesellschafterin der Zeit und Service GmbH, die am 08.07.97 gegründet wurde. Das Stammkapital dieser Gesellschaft beträgt 25.564,59 €.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR	<b>Passiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	1	1	I. Gezeichnetes Kapital	26	26
II. Sachanlagen	2.590	2.722	II. Kapitalrücklage	120	120
III. Finanzanlagen	26	26	III. Gewinnrücklagen	26	26
	<u>2.615</u>	<u>2.748</u>	IV. Jahresüberschuss	1	1
B. Umlaufvermögen			V. Vortrag auf neue Rechnung	<u>16</u>	<u>16</u>
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	50	20		<u>187</u>	<u>187</u>
II. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	163	84	B. Rückstellungen	<u>62</u>	<u>75</u>
	<u>214</u>	<u>104</u>	C. Verbindlichkeiten	<u>2.603</u>	<u>2.598</u>
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	22	9		<u>2.853</u>	<u>2.861</u>
	<u>2.853</u>	<u>2.861</u>			

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	GuV 2023 TEUR	GuV 2022 TEUR
Umsatzerlöse	770,8	716,7
Sonstige betriebliche Erträge	54,1	257,3
Materialaufwand	-26,0	-30,4
Personalaufwand	-250,6	-247,9
Abschreibungen	-135,6	-135,1
Sonstige betr. Aufwendungen	-378,9	-526,4
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>33,7</b>	<b>34,0</b>
Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0,0	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-27,5	-30,4
<b>Erg. d. gewönl. Geschäftstätig.</b>	<b>6,2</b>	<b>3,6</b>
Außerordentliche Erträge	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Sonstige Steuern	-6,1	-3,5
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

### Beschäftigte

2023	2022
6	6

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss von 1 TEUR (Vorjahr: Jahresüberschuss +1 TEUR) erzielt und damit das gleiche Ergebnis wie im Vorjahr. Die Umsatzerlöse stiegen auf 770 TEUR (Vorjahr 716 TEUR). Durch den Zuschuss im Rahmen der Schuldendiensthilfe des Landkreises (284 TEUR) und die Betriebskostenerstattung (261 TEUR) wurde die Finanzausstattung der Gesellschaft weiter nachhaltig unterstützt. Die Materialaufwendungen sanken um -4 TEUR und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um -148 TEUR auf 378 TEUR. Dieses ergibt sich im Wesentlichen aus Wertberichtigungen auf Forderungen im Vorjahr.

Die Gesellschaft betreut und bewirtschaftet als Gebäudeeigentümerin das Maritime Trainingszentrum Wesermarsch. Für die Vermarktung der Trainingskurse ist die Gesellschaft auf einen Vertragspartner angewiesen, so dass auf die Vermarktungssituation keine direkte Einflussnahme möglich ist.

Der Markt für Lehrgänge im Bereich Offshore-Sicherheitstraining ist weiterhin grundsätzlich zukunftsträchtig. Im Bereich Kransimulation war die Auslastung nicht zufriedenstellend und es konnte kein nachhaltiger Deckungsbeitrag erzielt werden. Deshalb sollen die Bemühungen zur Vermarktung des Kransimulators weiter verstärkt werden. Eine langfristige Absicherung der Finanzierung der Gesellschaft ist durch die Verlängerung von bestehenden vertraglichen Regelungen gegeben.

Die Gesellschaft erfüllt mit dem Betrieb des Trainingszentrums nicht nur den Zweck der beruflichen Aus- und Fortbildung, sondern fördert weiterhin auch die Vernetzung und Stärkung der maritimen Wirtschaft der Region.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis hat in 2023 aufgrund von Nutzungs- und Mietverträgen mit der Gesellschaft eine Belastung von insgesamt 261 TEUR verzeichnet. Des Weiteren hat der Landkreis im Rahmen einer Schuldendiensthilfe die Gesellschaft mit 284 TEUR unterstützt, wovon 235 TEUR zurückgezahlt wurden.

Darüber hinaus erteilte der Landkreis eine Ausfallbürgschaft von rund 3,5 Mio. Euro für Darlehensverpflichtungen sowie von 160 TEUR für einen Kontokorrentkredit für den Kauf des MTZW.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 201008

## **Kreisvolkshochschule Wesermarsch GmbH**

Bürgermeister-Müller-Straße 35  
26919 Brake  
04401/7076-100  
<http://www.kvhs-wesermarsch.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

13.10.2006

### Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft hat die Aufgabe, Erwachsenen, Heranwachsenden und Kindern Kenntnisse und Fähigkeiten für die Teilnahme am kulturellen, wirtschaftlichen, gesellschaftlichen und politischen Leben in einer freiheitlich-rechtsstaatlich geordneten Gesellschaft flächendeckend zu vermitteln. Dazu bietet die Gesellschaft Hilfen für das Lernen, für die Orientierung und Urteilsbildung und für die Eigenständigkeit an. Sie nimmt ihre Aufgaben weltanschaulich und parteipolitisch unabhängig wahr. Aufgabe der Gesellschaft ist ebenso die Förderung der Berufsbildung sowohl im Allgemeinen als auch in zukunftsorientierten Berufen einschließlich der sozialpädagogischen Begleitung und der Beschäftigungsförderung.

Die Gesellschaft nimmt den gesetzlichen Auftrag zur Weiterbildung nach dem Niedersächsischen Gesetz zur Förderung der Erwachsenenbildung (NEBG) wahr.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	100,00	50,0

### Organe

Gesellschafterversammlung	Laut Beschluss des Kreistages vom 18.12.2006 gehören der Gesellschafterversammlung neben dem Landrat je ein Mitglied der im Kreistag vertretenen Fraktionen an.
Aufsichtsrat	-
Geschäftsführerin	Ulrike Michalzik

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	30	42	I. Stammkapital	50	50
II. Sachanlagen	<u>2.453</u>	<u>2.458</u>	II. Kapitalrücklage	64	64
	2.483	2.500	III. Zweckgebundene Gewinnrücklagen	2.182	2.102
B. Umlaufvermögen			IV. Bilanzverlust	<u>1</u>	<u>1</u>
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	1.249	1.133		2.296	2.217
II. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	<u>1.408</u>	<u>1.745</u>	B. SoPo aus Zuschüssen Zum Anlagevermögen	<u>2.073</u>	<u>2.195</u>
	2.658	2.878	C. Rückstellungen	<u>456</u>	<u>538</u>
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>17</u>	<u>9</u>	D. Verbindlichkeiten	<u>282</u>	<u>437</u>
	5.159	5.388	E. Rechnungsabgrenzungs- posten	50	0
	<u>5.159</u>	<u>5.388</u>		<u>5.159</u>	<u>5.388</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	5.811,7	6.063,0	5.584,3
Sonstige betriebliche Erträge	226,3	213,5	146,2
Materialaufwand	-926,2	-934,7	-920,7
Personalaufwand	-4.480,1	-4.488,3	-3.873,9
Abschreibungen	-54,0	-196,4	-191,2
Sonstige betr. Aufwendungen	-692,0	-837,9	-767,7
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-114,3</b>	<b>-180,8</b>	<b>-23,0</b>
Finanzergebnis	1,0	-0,9	-3,4
<b>Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätig.</b>	<b>-113,3</b>	<b>-181,7</b>	<b>-26,4</b>
Sonstige Steuern	-	-1,3	-2,0
Erträge aus Verlustübernahme	263,3	263,3	263,3
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>150,0</b>	<b>80,1</b>	<b>234,8</b>

### Beschäftigte

2024	2023
172	155

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 stiegen die Umsatzerlöse um 478 TEUR auf 6.063 TEUR (Vorjahr: 5.584 TEUR). Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 67 TEUR auf 213 TEUR. Die Materialkosten stiegen leicht um 14 TEUR auf 934 TEUR. Die Personalkosten stiegen hingegen deutlich um 614 TEUR auf 4.488 TEUR (Vorjahr 3.873 TEUR) und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 70 TEUR auf 837 TEUR (Vorjahr 767 TEUR). Es ergab sich ein erhöhtes negatives Betriebsergebnis von 180 TEUR (Vorjahr 23 TEUR). Durch die Erträge aus der Verlustübernahme (263 TEUR) wurde ein Jahresüberschuss von 80 TEUR (Vorjahr: 234 TEUR) erzielt.

In 2024 konnte die KVHS ihr Bildungsangebot erfolgreich fortsetzen. Es konnten weiterhin öffentlich ausgeschriebene Bildungsmaßnahmen der Agentur für Arbeit in Kooperation mit der Zeit & Service Beschäftigungsfördergesellschaft mbH gewonnen oder verlängert und erfolgreich umgesetzt werden. Die KVHS ist somit weiterhin Dienstleister im Bildungsbereich für unterschiedlichste Auftraggeber mit einer breiten Aufgabenvielfalt. Die Zusammenarbeit mit dem Jobcenter und der Agentur für Arbeit gestaltet sich weiterhin konstruktiv. Etablierte Programme wie die Jugendwerkstätten in der Wesermarsch, berufsvorbereitende Bildungsmaßnahmen und die Schulbegleitung konnten fortgeführt werden bzw. wurden an neue Gegebenheiten angepasst.

Das Social Media Marketing entwickelt sich immer stärker zur wichtigen Werbeplattform und wurde weiter professionalisiert. Der Ausbau im digitalen Bereich wurde weiter durch die Anschaffung von zusätzlichen digitalen Technologien verfolgt. Zusätzlich erfolgte der Einsatz von KI-Tools zur Optimierung der Abläufe.

Die Raumsituation in der Geschäftsstelle Nordenham erfordert weiterhin die Inbetriebnahme eines neuen Gebäudes. Die Planungen für den Umbau des Postgebäudes in Nordenham zu einer modernen Bildungseinrichtung werden weiter mit Nachdruck umgesetzt. Der geplante Beginn der Umbauarbeiten im Sommer 2023 musste durch die Abstimmung mit den Richtlinien von Förderanträgen verschoben werden und startete im April 2024. Die Fertigstellung des Gebäudes ist für 2025 geplant.

In 2024 wurde die geplante Anpassung der internen Organisationsstruktur bei der KVHS umgesetzt. Zur Verbesserung der Strukturen wurde die KVHS zudem in ein Konzept zur strategischen Ausrichtung, zu den Organisationsstrukturen und Entwicklungsperspektiven von Gesellschaften des Landkreises Wesermarsch einbezogen.

Im Wirtschaftsplan wurde ein positives Jahresergebnis von 150 TEUR angesetzt. Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss von 80 TEUR erzielt. Dieser ergibt sich aus höheren Umsatzerlösen bei gleichzeitig stark gestiegenen Aufwendungen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Zur Verlustabdeckung der Gesellschaft leistete der Landkreis einen Zuschuss von 263 TEUR. Zudem bestehen gegenüber der Gesellschaft Bürgerschaftsverpflichtungen von 170 TEUR.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100422

## **Verkehrsbetriebe Wesermarsch GmbH (VBW)**

Arthur-Lückemeyer-Weg 2  
26954 Nordenham  
04731/864-0  
<http://www.vbw-wesermarsch.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

08.07.1997

### Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Linien- und Schülerverkehr mit Kraftfahrzeugen. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte tätigen, die den Gesellschaftszweck zu fördern geeignet sind. Die Gesellschaft kann gleichartige oder ähnliche Unternehmen erwerben, sich an solchen beteiligen und Zweigniederlassungen errichten oder Interessengemeinschaften betreiben oder solche eingehen.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	100,00	750,0

### Organe

Gesellschafterversammlung	Laut Beschluss des Kreistages vom 18.12.2006 gehören der Gesellschafterversammlung neben dem Landrat je ein Mitglied der im Kreistag vertretenen Fraktionen an.
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat wurde im Rahmen einer Änderung des Gesellschaftsvertrags mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 29.06.06 zum 30.06.06 aufgelöst.
Geschäftsführer	Andreas Jung

### Beteiligungen

Die VBW GmbH ist mit 500,- € (0,4%) an der Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen GmbH (VBN) beteiligt.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	63	103	I. Stammkapital	750	1.000
II. Sachanlagen	2.172	2.534	II. Verlustvortrag	-267	-517
III. Finanzanlagen	1	1	III. Jahresfehlbetrag/ -überschuss	0	0
	<u>2.236</u>	<u>2.638</u>		<u>482</u>	<u>482</u>
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten	795	987
I. Vorräte	52	54	C. Rückstellungen	117	121
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	435	162	D. Verbindlichkeiten	1.380	1.559
III. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	49	290			
	<u>537</u>	<u>507</u>			
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	2	4			
	<u>2.776</u>	<u>3.150</u>		<u>2.776</u>	<u>3.150</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	4.921,0	4.960,2	4.474,4
Sonstige betriebliche Erträge	220,0	419,0	429,9
Materialaufwand	-2.400,0	-2.355,6	-2.214,3
Personalaufwand	-2.000,0	-2.109,5	-1.868,4
Abschreibungen	-520,0	-479,2	-484,3
Sonstige betr. Aufwendungen	-206,0	-424,0	-324,9
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>15,0</b>	<b>10,9</b>	<b>12,2</b>
Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0,0	0,0	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-10,0	-8,6	-9,9
<b>Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätig.</b>	<b>5,0</b>	<b>2,3</b>	<b>2,3</b>
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0,0	0,0	0,0
Sonstige Steuern	-5,0	-2,3	-2,3
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### Beschäftigte

2024	2023
38	37

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 konnten die Umsatzerlöse um 485 TEUR auf 4.960 TEUR (Vorjahr: 4.474 TEUR) gesteigert werden. Ebenso stiegen die Materialkosten um 141 TEUR auf 2.355 TEUR (Vorjahr: 2.214 TEUR). Zugleich stiegen die Personalkosten deutlich um 241 TEUR auf 2.109 TEUR (Vorjahr: 1.868 TEUR) durch Tarifierhöhungen. Ebenso stiegen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 99 TEUR auf 424 TEUR. Zusammenfassend wurde ein ausgeglichenes Jahresergebnis von 0 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR) erzielt.

Die Vergabe des öffentlichen Dienstleistungsauftrags (ÖDLA) erfolgte an die Verkehrsbetriebe Wesermarsch GmbH mit einer Laufzeit vom 01.08.2019 bis zum 31.07.2029. Mit dem Geltungsbeginn des ÖDLA geht eine Neuordnung der Zahlungsströme und eine modernisierte Abrechnungsmethodik einher. Die Regelungen des ÖDLA sehen einen Ausgleich der entstehenden Kosten bis zu einem vergaberechtlich unbedenklichen Höchstbetrag vor. Im Rahmen der Ausgleichsleistungen beim ÖDLA hat die Gesellschaft eine verbesserte finanzielle Position und eine bessere Planungssicherheit. Langfristige Investitionen (z.B. Fuhrpark) werden hierdurch ermöglicht. Die ÖPNV-Leistungen im Kreisgebiet konnten entsprechend qualitativ weiterentwickelt werden.

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde ein ausgeglichenes Jahresergebnis von 0 TEUR ausgewiesen. Im Geschäftsjahr wurde ein ausgeglichenes Jahresergebnis von 0 TEUR erzielt. Die Erträge und Ausgaben wichen zum Teil von den Planansätzen deutlich ab und haben sich in der Gesamtheit aber wieder ausgeglichen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis hat in 2024 insgesamt 516 TEUR für Leistungen im Rahmen der Schülerbeförderung an die Gesellschaft geleistet. Zudem wurde ein Zuschuss von 3.984 TEUR im Rahmen des Öffentlichen Dienstleistungsauftrags (ÖDLA) gewährt.

Zudem bestehen gegenüber der Gesellschaft Bürgerschaftsverpflichtungen von 1,95 Mio. Euro.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 205110

## **GIB Entsorgung Wesermarsch GmbH**

Otto-Hahn-Str. 9  
26919 Brake  
04401/9888-0  
<http://www.gib-entsorgung.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

29.10.2010

### Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung der Entsorgung und Verwertung von Abfall und Wertstoffen sowie die Durchführung von Entsorgungs- und Umweltdienstleistungen, die einen Bezug zu den vorgenannten Tätigkeiten aufweisen. Die Gesellschaft ist berechtigt, den Unternehmensgegenstand auch namens und im Auftrag für Dritte zu erbringen. Ferner übernimmt das Unternehmen die Erbringung abfallwirtschaftlicher Leistungen im Rahmen der Entsorgung von Abfällen zur Verwertung aus anderen Herkunftsbereichen (als privaten Haushaltungen); Abfällen zur Beseitigung, die gemäß Ortssatzung von der Überlassungspflicht ausgenommen sind (aus anderen Herkunftsbereichen als private Haushaltungen); Abfällen zur Verwertung der Materialfraktion Pappe, Papier und Kartonage (PPK) im Landkreis Wesermarsch.

Zu diesen Leistungen gehören insbesondere die Erfassung und der Transport; die Sortierung oder Behandlung in jedweder Form; die Vermarktung der aus diesen Abfällen gewonnenen Wertstoffen; die Planung, Errichtung und Betrieb von Anlagen zur Sortierung, Behandlung und Beseitigung; sowie alle mit den vorstehenden Aktivitäten verbundenen Tätigkeiten.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreises Wesermarsch, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	51,0	12,75
Karl Nehlsen GmbH & Co. KG	49,0	12,25

### Organe

Gesellschafterversammlung	Für den Landkreis Wesermarsch jeweils ein Mitglied der dem Kreistag angehörenden Fraktionen sowie die Hauptverwaltungsbeamtin bzw. der Hauptverwaltungsbeamte.
Aufsichtsrat	-
Geschäftsführer	Hans Conze-Wichmann

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	148	185	I. Stammkapital	25	25
II. Sachanlagen	<u>6.070</u>	<u>5.396</u>	II. Kapitalrücklage	1.084	1.084
	6.219	5.582	III. Gewinnvortrag	995	895
B. Umlaufvermögen			IV. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	<u>565</u>	<u>700</u>
I. Vorräte	44	44		2.670	2.704
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	1.846	1.327	B. Rückstellungen	<u>1.144</u>	<u>965</u>
III. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	<u>691</u>	<u>534</u>	C. Verbindlichkeiten	<u>5.029</u>	<u>3.838</u>
	2.581	1.906			
C. Rechnungs- abgrenzungsposten	<u>44</u>	<u>20</u>	D. Rechnungs- abgrenzungsposten	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>8.844</u>	<u>7.508</u>		<u>8.844</u>	<u>7.508</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	13.209	14.256,9	12.624,4
Sonstige betriebliche Erträge	133	230,7	193,7
Materialaufwand	-3.238	-3.827,7	-2.796,6
Personalaufwand	-4.944	-4.946,3	-4.502,2
Abschreibungen	-919	-816,2	-827,3
Sonstige betr. Aufwendungen	-3.527	-3.954,1	-3.624,1
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>714</b>	<b>943,1</b>	<b>1.067,5</b>
Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0	16,6	0,1
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-128	-125,1	-55,7
<b>Erg. d. gewöhl. Geschäftstätig.</b>	<b>586</b>	<b>834,6</b>	<b>1.011,9</b>
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	-181	-245,5	-287,9
Sonstige Steuern	0	-23,7	-23,7
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>405</b>	<b>565,4</b>	<b>700,3</b>

### Beschäftigte

2024	2023
95	90

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Die Umsatzerlöse stiegen im Geschäftsjahr 2024 deutlich um 1.632 TEUR auf 14.256 TEUR (Vorjahr 12.624 TEUR). Hierbei stiegen insbesondere die Erträge aus dem Entsorgungsvertrag mit der Abfallwirtschaft Wesermarsch durch die hinterlegte Preisgleitklausel. Der Materialaufwand stieg ebenfalls deutlich um 1.031 TEUR auf 3.827 TEUR (Vorjahr 2.796 TEUR) insbesondere durch höhere Entsorgungskosten. Durch den Ausfall der Sickerwasserkläranlage mussten die Deponiesickerwässer extern entsorgt werden. Ebenso stieg der Personalaufwand deutlich um 444 TEUR auf 4.946 TEUR (Vorjahr 4.502 TEUR) durch Tariferhöhungen und durch die Inflationsausgleichprämie. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen ebenfalls um 330 TEUR auf 3.954 TEUR (Vorjahr 3.624 TEUR) in einer Vielzahl von Kostenpositionen. Zusammenfassend wurde im Geschäftsjahr 2024 ein um 134 TEUR niedriger Jahresüberschuss von 565 TEUR (Vorjahr 700 TEUR) erwirtschaftet.

Die Gesellschaft konnte den laufenden Betrieb der Einrichtungen der Abfallwirtschaft Wesermarsch im Geschäftsjahr erfolgreich fortführen und führte auch alle weiteren Aufgaben des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers Landkreis Wesermarsch auftragsgemäß durch.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Jahresergebnis von 405 TEUR angesetzt. Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss von 565 TEUR erzielt. Es wurden zum Planansatz deutlich höhere Umsatzerlöse erwirtschaftet, während die Aufwendungen ebenfalls deutliche über den Planansätzen lagen. Das Jahresergebnis übertrifft mit 565 TEUR den Planansatz um T€ 160.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Keine. Gemäß Beschluss des Kreistages werden etwaige Gewinnausschüttungen der Gesellschaft durch den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft vereinnahmt.

Es besteht zudem gegenüber der Gesellschaft eine Bürgerschaftsverpflichtung von 1,5 Mio. Euro.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100247

## **Wirtschaftsförderung Wesermarsch GmbH**

Max-Planck-Str. 4  
26919 Brake  
04401/9969-00  
<http://www.wf-wesermarsch.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

27.07.1998

### Gegenstand des Unternehmens

Die wirtschaftliche Entwicklung im Landkreis Wesermarsch voranzutreiben und zu begleiten.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	51,0	26,1
Stadt Nordenham	5,0	2,6
Stadt Brake	4,0	2,1
Stadt Elsfleth	2,0	1,0
Gemeinde Butjadingen	2,0	1,0
Gemeinde Stadland	2,0	1,0
Gemeinde Ovelgönne	1,5	0,8
Gemeinde Lemwerder	2,0	1,0
Gemeinde Berne	2,0	1,0
Gemeinde Jade	1,0	0,5
Landessparkasse zu Oldenburg	5,0	2,6
Kreishandwerkerschaft Wesermarsch	5,0	2,6
Wohnungsbauges. Wesermarsch mbH	5,0	2,6
Raiffeisen-Volksbank Varel-Nordenham e.G.	5,0	2,6
EWE AG	5,0	2,6
Oldenburgische Landesbank	2,5	1,3

### Organe

Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafterversammlung besteht aus den von den Gesellschaftern jeweils entsandten Vertreterinnen und Vertretern.
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus 14 Mitgliedern. Die Mitglieder des Aufsichtsrats setzen sich aus Vertretern der Gesellschafter und des Kreistages gemäß den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags zusammen.
Geschäftsführer	Prof. Dr. Lutz Stührenberg

### Beteiligungen

keine

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	2	4	I. Gezeichnetes Kapital	51	51
II. Sachanlagen	81	30	II. Gewinnrücklagen	398	489
	<u>83</u>	<u>34</u>	III. Gewinnvortrag	0	0
B. Umlaufvermögen			IV. Jahresüberschuss	0	0
I. Vorräte	3	3	V. Bilanzgewinn	6	-91
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	585	413		<u>455</u>	<u>449</u>
III. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	96	158	B. Rückstellungen	151	45
	<u>684</u>	<u>574</u>	C. Verbindlichkeiten	170	101
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	9	9	D. Rechnungsabgrenzungs- posten	0	0
	<u>776</u>	<u>619</u>		<u>776</u>	<u>619</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR		GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Zuschuss Landkreis	828,0	Umsatzerlöse	285,2	258,9
Zuschuss Städte und Gemeinden	134,0	Sonstige betriebliche Erträge	1.206,5	1.159,5
Sonstige betriebliche Erträge	474,0	Materialaufwand	0,0	-0,1
Personalkosten	-963,7	Personalaufwand	-893,1	-941,8
Sonstige Kosten	-511,6	Abschreibungen	-23,0	-20,1
Investitionen/Abschreibungen	-24,0	Sonstige betr. Aufwendungen	-566,9	-547,0
		<b>Betriebsergebnis</b>	<b>8,6</b>	<b>-90,3</b>
		Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	2,0	0,0
<b>Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätig.</b>	<b>-63,3</b>	<b>Erg. d. gewöhnl. Geschäftstätig.</b>	<b>6,6</b>	<b>-90,3</b>
Auflösung Liquiditätsreserve	0,0	Sonstige Steuern	-0,3	-0,8
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-63,3</b>	<b>Jahresüberschuss</b>	<b>6,3</b>	<b>-91,1</b>

### Beschäftigte

2024	2023
16	17

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss von 6 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag - 91 TEUR) erzielt. Die Gesamterträge erhöhten sich um 73 TEUR auf 1.491 TEUR (Vorjahr 1.418 TEUR). Zudem ergaben sich geringere Personalaufwendungen mit 893 EUR (Vorjahr 941 TEUR) und gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen mit 566 TEUR (Vorjahr 546 TEUR), so dass sich ein positives Jahresergebnis ergab.

Eine wesentliche Schwerpunktsetzung in der Tätigkeit der Wirtschaftsförderung liegt im Bereich des Standortmarketings. Im Wettbewerb der Regionen um Investitionen ist ein abgestimmtes Vorgehen aller beteiligten Kommunen erforderlich. Die bestehende Standortstrategie und Marketingkampagne wurde fortgeführt und weiterentwickelt

Ein weiteres Thema ist weiterhin die Entwicklung des Netzwerkes Energieregion Wesermarsch und die Fortentwicklung zur Wasserstoffregion mit dem Projekt „Interreg-Projekt GRITH“. Die Energieregion Wesermarsch dient als Vernetzungsplattform von Projekten zum Thema Wasserstoff und organisiert Informations- und Kooperationsveranstaltungen mit unterschiedlichen Partnern. Zusätzlich erfolgte weiterhin die Beteiligung an den Projekten „Green Wesermarsch“ und „H2 Marsch“, der Wasserstoffallianz von Unternehmen und Energieversorgern.

Zudem wird die Unternehmens- und Standortentwicklung mit den Themen nachhaltiges interkommunales Gewerbegebiet an der zukünftigen Autobahn 20 und die Gewerbeflächenvermarktung weiter ausgebaut. Eine Potenzialanalyse wurde durchgeführt und die Gründung einer Realisierungsgesellschaft ist in Planung. Außerdem wurden auch wieder Veranstaltungen und Seminare durchgeführt, welche dem Aufbau und der Festigung des Beziehungsnetzwerkes der Gesellschaft zu den Unternehmen und den Firmen untereinander dienen.

Im Jahr 2024 wurden 962 TEUR an Gesellschafterzuschüssen vereinnahmt. Die Gesellschaft wird durch die Beiträge der kommunalen Gesellschafter getragen, folglich ist das Risiko des Finanzierungsbedarfs gering. Finanzielle Verpflichtungen wurden stets erfüllt.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Jahresergebnis von -63 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresüberschuss von 6 TEUR ausgewiesen und somit ein verbessertes Ergebnisausgewiesen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis hat u.a. gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages sämtliche Personal- und Sachmittelaufwendungen für den laufenden Betrieb der Gesellschaft zu tragen. Hierfür hat der Landkreis in 2024 einen Zuschuss von 828 TEUR an die Gesellschaft geleistet.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 204064

## **Innovationszentrum für Nachhaltigkeit und Produktionstechnologie GmbH**

Werftstraße 1  
26954 Nordenham  
Tel.: 0152-3483 8452  
<http://www.inp-innovation.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

21.12.2009

### Gegenstand des Unternehmens

Die Errichtung und der Betrieb eines Innovationszentrums in Nordenham insbesondere für Zwecke der Förderung von Nachhaltigkeits- und Produktionstechnologien und von Neugründungen sowie des Wissenschaftstransfers für den Bereich der Entwicklung, Bildung und Schulung. Die Gesellschaft ist zuständig für die Herstellung, Vermietung und Verpachtung von Objekteinheiten an geeignete Forschungs-, Entwicklungs- und Ausbildungsbetriebe einschließlich der Gebäudeunterhaltung und Vermarktung.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	100,0	25,0

### Organe

Gesellschafterversammlung	Je drei Vertreterinnen bzw. Vertreter sowie die Hauptverwaltungsbeamtin bzw. der Hauptverwaltungsbeamte der Gesellschafter.
Aufsichtsrat	-
Geschäftsführer	Dieter Sichau

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	1	5	I. Gezeichnetes Kapital	25	25
II. Sachanlagen	8.285	8.492	II. Bilanzverlust	-64	32
	<u>8.286</u>	<u>8.497</u>	Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	-39	0
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten für Zuschüsse u. Rücklagen	<u>5.329</u>	<u>5.595</u>
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	285	131	C. Rückstellungen	<u>14</u>	<u>43</u>
II. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	<u>55</u>	<u>144</u>	D. Verbindlichkeiten	<u>3.286</u>	<u>3.039</u>
	340	275	E. Rechnungsabgrenzungs- Posten	<u>53</u>	<u>37</u>
C. Rechnungsabgrenzungs- Posten	17	0			
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	39	0			
	<u>8.684</u>	<u>8.773</u>		<u>8.684</u>	<u>8.773</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	678,5	746,6	646,7
Sonstige betriebliche Erträge	569,6	592,2	472,5
Personalaufwand	-212,3	-305,3	-165,9
Abschreibungen	-423,5	-406,0	-392,9
Sonstige betr. Aufwendungen	-529,5	-658,4	-457,7
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>80,7</b>	<b>-30,8</b>	<b>102,7</b>
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0,0	0,0	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-42,5	-45,3	-37,9
<b>Erg. d. gewönl. Geschäftstätig.</b>	<b>38,2</b>	<b>-76,1</b>	<b>64,8</b>
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0,00	0,0	0,0
Sonstige Steuern	-19,8	-20,3	-19,8
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>20,4</b>	<b>-96,5</b>	<b>44,9</b>

### Beschäftigte

2024	2023
4	2,5

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Das Innovationszentrum verfügt über eine Betriebsfläche von rd. 6.700 qm. Hierin enthalten sind eine Klimahalle und eine Montagehalle zu jeweils 1.500 qm. Zudem verfügt das Innovationszentrum über Werkstätten für Bildungsträger als Plattform für die Aus- und Weiterbildung sowie für die Qualifizierung von Fachpersonal im Bereich Faserverbundtechnik. Außerdem stehen Laborbereiche für Werkstoffprüfung, ein Veranstaltungs-Auditorium sowie ein Bürokomplex für Ingenieure und technologische Entwickler zur Verfügung.

Das Geschäftsjahr 2024 schloss die Gesellschaft mit einem Jahresfehlbetrag von -96 TEUR ab und hatte somit ein schlechteres Ergebnis als im Vorjahr (+44 TEUR). Die Auslastung der vermietbaren Hallen -und Gebäudeflächen über das Geschäftsjahr 2024 lag bei 95% (Hallen) bis 100% (Büros) und blieb somit zum Vorjahr stabil. In 2024 wurden die Mietverträge neu überarbeitet und die Mieterträge neu angepasst.

Bisher war die Gesellschaft sehr stark von der wirtschaftlichen Entwicklung des Kernmieters Airbus abhängig. Um eine breitere Aufstellung und geringere Abhängigkeit vom Kernmieter zu erreichen, wurde eine Neuausrichtung der Gesellschaft beschlossen. Ziel ist eine stärkere Nutzung der Einrichtung durch die regionale Wirtschaft und die Ausweitung des Technologietransfers sowie eine nachhaltige Vernetzung mit Hochschulen und weiteren Institutionen. Zudem soll eine breitere thematische Aufstellung erfolgen und der Bereich Qualifizierung miteinbezogen werden.

Schwerpunkte für die Neuausrichtung sind die Themen Nachhaltigkeit und Produktionstechnologie. Hierbei werden die Geschäftsmodule „Digitaler Lernort Technik“, „Technologien der Zukunft“ und „Energiemodul der Zukunft“ verfolgt. Die Geschäftsmodule befinden sich in unterschiedlichen Umsetzungsphasen. Das Geschäftsmodul „Digitaler Lernort Technik“ ist voll integriert und die Umsetzung fast abgeschlossen. Das Geschäftsmodul „Technologien der Zukunft“ befindet sich noch im Planungsstadium. Das „Energiemodul der Zukunft“ zur Herstellung von Wasserstoff konnte im August 2024 abgeschlossen werden.

Pläne für die Erweiterung des Gebäudes werden weiter geprüft. In 2023 wurde eine Photovoltaik-Anlage installiert, welche im Sommer 2024 in Betrieb genommen wurde. Mit Datum zum 01.08.2024 hat die Stadt Nordenham ihren Anteil von 50% an den Landkreis Wesermarsch abgegeben, so dass der Landkreis Wesermarsch nun alleiniger Gesellschafter mit 100% der Anteile ist.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Jahresüberschuss von 20 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresfehlbetrag von -96 TEUR ausgewiesen, welcher damit deutlich unter dem Planungsansatz lag. Die Abweichungen ergeben sich maßgeblich aus höheren sonstigen Aufwendungen (Betriebskosten und Dienstleistungen) als geplant.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis Wesermarsch hat der Gesellschaft 136 TEUR an Zuschüssen für das Regelbudget und Einzelprojekten gewährt.

Zudem hat der Landkreis Ausfallbürgschaften für Kredit- und Darlehensverpflichtungen von 3,8 Mio. Euro übernommen.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100742

## **Maritimes Kompetenzzentrum Elsfleth gGmbH**

An der Weinkaje 1  
26931 Elsfleth  
Tel.: 04404/98954-0  
<http://www.marikom-elsfleth.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

19.07.2005

### Gegenstand des Unternehmens

Förderung der beruflichen Bildung als Teilbereich des „Maritimen Kompetenzzentrums Els-fleth“. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch

- die Anschaffung und Herrichtung des Geländes der ehemaligen Weinbrennerei an der Weinkaje in Elsfleth und Abgabe der nicht für die berufliche Bildung benötigten Grund-stücksteile für den Fachhochschulbereich und Studentenwohnungen zu Selbstkosten;
- die Errichtung von Unterkünften und Schulungsräumen durch Dritte für Auszubildende zum Schiffsmechaniker und Bootsbauer und für Lehrgangsteilnehmer an überbetriebli-chen Aus- und Fortbildungskursen; die Schulungsräume werden den betreffenden Be-treibern (Landkreis, Berufsbildende Schulen etc.) zur Verfügung gestellt;
- die Organisation und Durchführung von überbetrieblichen Aus- und Fortbildungslehr-gängen für die seemännischen Berufe, die Unterbringung und Betreuung der Auszu-bildenden und Lehrgangsteilnehmer;
- sonstige Handlungen und Rechtsgeschäfte, die die Anerkennung der Gemeinnützigkeit nicht gefährden und die berufliche Bildung fördern.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	50,0	12,5
Stadt Elsfleth	50,0	12,5

### Organe

Gesellschafterversammlung	Je eine Vertreterin bzw. ein Vertreter der Gesellschafter
Aufsichtsrat	-
Geschäftsführer	Tobias Albert

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen	<u>6.279</u>	<u>6.292</u>	I. Gezeichnetes Kapital	25	25
B. Umlaufvermögen			II. Kapitalrücklage	50	50
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	45	45	III. Gewinnvortrag	2.440	2.168
II. Kassenbestand u. Guthaben bei KI.	<u>143</u>	<u>106</u>	IV. Jahresüberschuss	<u>231</u>	<u>272</u>
	188	151		2.746	2.515
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>15</u>	<u>15</u>	B. Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>2.472</u>	<u>2.626</u>
	6.482	6.459	C. Rückstellungen	<u>35</u>	<u>31</u>
			D. Verbindlichkeiten	<u>1.227</u>	<u>1.286</u>
				6.482	6.459

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	1.805,0	1.792,5	1.777,8
Sonstige betriebliche Erträge	180,0	216,6	214,5
Materialaufwand	-220,0	-206,1	-212,0
Personalaufwand	-838,0	-861,6	-770,6
Abschreibungen	-163,0	-158,7	-188,2
Sonstige betr. Aufwendungen	-466,0	-506,8	-498,9
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>298,0</b>	<b>275,7</b>	<b>322,4</b>
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-0,0	1,0	0,2
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-49,0	-45,0	-50,7
<b>Erg. d. gewöhl. Geschäftstätig.</b>	<b>249,0</b>	<b>231,7</b>	<b>271,9</b>
Sonstige Steuern	-0,0	-0,1	-0,1
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>249,0</b>	<b>231,6</b>	<b>271,8</b>

### Beschäftigte

2024	2023
29	26

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss von 231 TEUR (Vorjahr: 271 TEUR) erzielt. Die Umsatzerlöse stiegen um 14 TEUR auf 1.792 TEUR (Vorjahr 1.777 TEUR). Ebenso stiegen die sonstigen betrieblichen Erträge um 2 T€ auf 216 T€ (Vorjahr 214 T€). Im Gegensatz dazu sanken die Kosten für Material (-6 TEUR). Die Personalkosten stiegen (T€+91) ebenso wie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+8 TEUR).

Die Anzahl der gegebenen Kurse in 2024 ist vergleichbar mit dem Vorjahr. Die Kurse konnten das ganze Jahr über mit der maximalen Teilnehmerzahl durchgeführt werden. Bei den Anmeldungen hat sich die positive Entwicklung bei den Auszubildenden für Schiffsmechanik fortgesetzt und scheint sich auf diesem Niveau zu stabilisieren. Das gleiche gilt für die Klassenstärken der Auszubildenden für die Hafenlogistik, der Speditions- und Logistikdienstleistungskaufleute und den Konstruktionsmechanikern.

Im Geschäftsjahr 2024 waren ab Herbst mehr Auszubildene angemeldet worden. Mit der zunehmenden Schülerzahl wurden Ferienwohnungen in Elsfleth angemietet, da nicht alle Schüler im Marikom untergebracht werden konnten.

Nach einem Krisenjahrzehnt geht es einem großen Teil der deutschen Reeder wieder besser. Durch die hohe Nachfrage nach Gütern ergibt sich eine hohe Auslastung. Der Bedarf an qualifizierten Fachkräften ist vorhanden. Die deutsche Handelsflotte und der Schifffahrts- und Reedereistandort Deutschland können ihre Potenziale nur voll ausschöpfen, wenn weiterhin entsprechend hochqualifiziertes Personal zur Verfügung steht.

Für die Zukunft wird die Gesellschaft versuchen das Kursangebot weiter an die aktuellen Entwicklungen in der maritimen Wirtschaft anzupassen. Ziel der Gesellschaft ist die Attraktivität der Ausbildung und der überbetrieblichen Fort- und Weiterbildungslehrgänge zu sichern und fortlaufend zu verbessern, um weiter auf einem international wettbewerbsfähigen Niveau agieren zu können.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Jahresüberschuss von 249 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresüberschuss von 231 TEUR ausgewiesen. Dieses um 18 TEUR schlechtere Ergebnis ergibt sich insbesondere aus erhöhten Aufwendungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Im Haushaltsjahr 2024 bezuschusste der Landkreis die Gesellschaft für die Beschulung der seemännischen Schülerinnen und Schüler (180 TEUR). Darüber hinaus hat der Landkreis eine Ausfallbürgschaft für Kredit- und Darlehensverpflichtungen von 1,5 Mio. Euro übernommen.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100010

## **Fähren Bremen-Stedingen GmbH**

Rönnebecker Str. 11  
28777 Bremen  
0421/690369  
<http://www.Faehren-Bremen.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

08.12.1993

### Gegenstand des Unternehmens

Der Betrieb von Fähren zwischen dem Stadtbezirk Bremen-Nord und den gegenüberliegenden niedersächsischen Gemeinden, die Erstellung und die Unterhaltung der für den Fährbetrieb notwendigen Fähreinrichtungen und damit unmittelbar oder mittelbar zusammenhängende Geschäfte.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	45,0	117,0
Freie Hansestadt Bremen	55,0	143,0

### Organe

Gesellschafterversammlung	Je eine Vertreterin bzw. ein Vertreter der Freien Hansestadt Bremen (Stadtgemeinde Bremen) und des Landkreises Wesermarsch
Aufsichtsrat	Herr Stephan Siefken - Vorsitzender ab 13.06.2024 - Herr Prof. Dr. Iven Krämer - stellvertretender Vorsitzender ab 13.06.2024 - Herr Jörg Peters - Vorsitzender bis 13.03.2024 - Frau Kerstin Kreitz Herr Oliver Fröhlich Herr Harald Schöne Herr Heinz Feja Herr Björn Thümler Herr Gunnar Skolik
Geschäftsführer	Herr Ralf Kölpin

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	14	30	I. Gezeichnetes Kapital	260	260
II. Sachanlagen	<u>8.378</u>	<u>9.180</u>	II. Kapitalrücklage	420	420
	8.392	9.210	III. Gewinnrücklagen	5.404	5.625
B. Umlaufvermögen			IV. Bilanzverlust	<u>-920</u>	<u>-221</u>
I. Vorräte	276	308		5.163	6.084
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	366	252	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	<u>199</u>	<u>215</u>
III. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	<u>2.018</u>	<u>1.627</u>	C. Rückstellungen	<u>315</u>	<u>376</u>
	2.661	2.188	D. Verbindlichkeiten	<u>5.055</u>	<u>4.401</u>
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>4</u>	<u>3</u>	E. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>221</u>	<u>212</u>
			F. Latente Steuern	<u>103</u>	<u>113</u>
	<u>11.056</u>	<u>11.402</u>		<u>11.056</u>	<u>11.402</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	8.155,0	8.211,4	8.124,0
Sonstige betriebliche Erträge	107,0	49,9	71,1
Materialaufwand	-3.961,0	-2.342,3	-1.639,7
Personalaufwand	-5.110,0	-5.201,9	-5.176,3
Abschreibungen	-940,0	-939,4	-942,2
Sonstige betr. Aufwendungen	-560,0	-651,0	-593,2
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-2.264,0</b>	<b>-873,3</b>	<b>-158,3</b>
Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	5,0	42,6	25,8
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-143,0	-96,7	-95,8
<b>Erg. d. gewöhl. Geschäftstätig.</b>	<b>-2.402,0</b>	<b>-54,1</b>	<b>-69,9</b>
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0,0	9,8	9,8
Sonstige Steuern	-4,0	-2,8	-2,8
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.406,0</b>	<b>-920,5</b>	<b>-221,3</b>

### Beschäftigte

2024	2023
72	77

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 stiegen die Umsatzerlöse um 87 TEUR auf 8.211 TEUR (Vorjahr 8.124 TEUR). Dieses resultiert aus der Erhöhung der Fährtarife zum 1. Juli 2023 und zum 01. August 2024. Im Gegensatz dazu sank das beförderte Verkehrsvolumen. Die Anzahl der beförderten Personen reduzierte sich um 4,5% und die Menge der transportierten Fahrzeuge sank um 3,6%. Zudem sanken die sonstigen betrieblichen Erträge um 21 TEUR auf 49 TEUR durch geringere periodenfremd vereinnahmte Versicherungserstattungen.

Die Materialaufwendungen stiegen deutlich um 702 TEUR von 1.639 TEUR auf 2.342 TEUR. Dieses ergibt sich insbesondere durch die Reparaturarbeiten an den Rampen von zwei Fährstellen. Die Personalkosten stiegen ebenfalls leicht um 23 TEUR auf 5.201 TEUR (Vorjahr 5.176 TEUR) durch eine moderate Tarifierhöhung im Laufe des Jahres. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 57 TEUR auf 651 TEUR (Vorjahr 593 TEUR). Im Ergebnis wird ein um 699 TEUR erhöhter Jahresfehlbetrag von -920 TEUR im Vergleich zu Vorjahr (-221 TEUR) ausgewiesen.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr an zwei Fährstellen umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an den unter Wasser liegenden Rampenköpfen vorgenommen. Die Sanierung einer weiteren Fährstelle ist für 2025 geplant. Die Sanierungsarbeiten haben zu einer Beeinträchtigung des Fährbetriebs geführt mit den entsprechenden wirtschaftlichen Auswirkungen.

Zudem werden Infrastrukturprojekte die Verkehrsströme in der Zukunft verändern. Die geplante Inbetriebnahme des Wesertunnels im Bremer Westen im Jahre 2030 wird die A281, die A1 und die A27 miteinander verbinden. Der kostenfrei zu nutzende Wesertunnel wird zu einer Verkehrsverlagerung führen.

Der Bremer Senat hat im Jahr 2022 die Klimaschutzstrategie 2038 beschlossen. Dieses hat entsprechende Auswirkungen auf die Gesellschaft. Eine Anpassung an die Zielvorgaben ist für die kommenden Jahre vorgesehen.

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde ein Jahresfehlbetrag von -2.406 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresfehlbetrag von -920 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag von -221 TEUR) ausgewiesen, welcher um 1.486 TEUR besser ausgefallen ist als die Planungszahl. Dieses ergibt sich insbesondere aus einem geringeren Materialaufwand als zur Planung, da die Sanierung von drei Fährstellen auf zwei Jahre verteilt wurde.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Keine. Der Landkreis hat jedoch mehrere Bürgschaften für Darlehensverpflichtungen mit einem Gesamtvolumen von 4 Mio. Euro übernommen.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 203120

## **JadeBay GmbH Entwicklungsgesellschaft**

Parkstraße 25  
26382 Wilhelmshaven  
04421/500488-0  
<http://www.jade-bay.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

18.03.2009

### Gegenstand des Unternehmens

Durch gezielte Entwicklung und Umsetzung von Strategien und Projekten, Wertschöpfung und Beschäftigung im Wirtschaftsraum der Gesellschafter zu sichern und auszubauen.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Stadt Wilhelmshaven	20,0	6,5
Landkreis Friesland	20,0	6,5
Landkreis Wesermarsch	20,0	6,5
Landkreis Wittmund	20,0	6,5
Arbeitgeber- u. Wirtschaftsverband Jade e.V.	10,8	3,5
Oldenburgische IHK	9,2	3,0

### Organe

Gesellschafterversammlung	Je zwei Vertreterinnen bzw. Vertreter sowie die Hauptverwaltungsbeamtin bzw. der Hauptverwaltungsbeamte der Gründungsgesellschafter.
Aufsichtsrat	-
Geschäftsführer	Alexandra Wurm

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	9	21	I. Gezeichnetes Kapital	32	32
II. Sachanlagen	6	6	II. Bilanzgewinn	196	196
	<u>15</u>	<u>27</u>	III. Gewinnvortrag	508	435
			IV. Jahresüberschuss	119	74
				<u>856</u>	<u>737</u>
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen	<u>34</u>	<u>32</u>
I. Vorräte	2	2	C. Verbindlichkeiten	80	30
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	486	185		<u>          </u>	<u>          </u>
II. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	465	586	D. Rechnungsabgrenzungs- posten	0	0
	<u>954</u>	<u>773</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	2	0		<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>971</u>	<u>800</u>		<u>971</u>	<u>800</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	19,6	18,6	18,8
Sonstige betriebliche Erträge	1.307,7	1.219,5	1.008,6
Personalaufwand	-868,0	-613,6	-518,3
Abschreibungen	-24,2	-21,8	-29,9
sonstige betr. Aufwendungen	-571,5	-483,0	-404,9
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-110,8</b>	<b>119,6</b>	<b>74,4</b>
Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0,1	0,1
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0	-0,1	-0,1
<b>Erg. d. gewöhl. Geschäftstätig.</b>	<b>-136,5</b>	<b>120,0</b>	<b>74,4</b>
Sonstige Steuern	-0,9	-0,4	-0,8
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-137,4</b>	<b>119,6</b>	<b>73,6</b>

### Beschäftigte

2024	2023
12	14

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2024 stiegen die sonstigen betrieblichen Erträge um 210 TEUR auf 1.219 TEUR (Vorjahr 1.008 TEUR). Die darin enthaltenen Gesellschafterzuschüsse sanken auf 636 TEUR (Vorjahr 684 TEUR). Die projektorientierte Arbeit der Gesellschaft in den Bereichen „Fachkräftesicherung und Qualifizierung“ sowie „Innovation und Wissens- und Technologietransfer“ wird insbesondere durch die Zuschüsse der Gesellschafter finanziert. Im Gegensatz dazu stiegen die Erträge aus dem Projekt Wissens- und Technologietransfer, der Pflege und der Zukunftsregion auf 565 TEUR (Vorjahr 313 TEUR).

Einher ging damit die Erhöhung der Personalaufwendungen um 95 TEUR auf 613 TEUR (Vorjahr 518 TEUR) und die Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 78 TEUR auf 483 TEUR (Vorjahr 404 TEUR). Die gestiegenen Kosten ergeben sich insbesondere durch erhöhte Werbekosten. Im Ergebnis führten die gestiegenen Aufwendungen und Erträge im Geschäftsjahr 2024 zu einem erhöhten Jahresüberschuss von 119 TEUR im Vergleich zum Vorjahr (73 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2024 konnte die Gesellschaft ihre Kernaufgaben „Fachkräftesicherung und Qualifizierung“ sowie „Innovation und Wissens- und Technologietransfer“ für vorwiegend Kleine und Mittlere Unternehmen (KMU) in der Region weiter fortführen. Die Projekte „Zukunftsregion“, „Schüler goes Pflege“ sowie „Roboterfabrik“ und „Wissens- und Technologietransferberatung für KMU in der JadeBay-Region“ konnten im Geschäftsjahr erfolgreich durchgeführt werden.

Die geplante Neustrukturierung der Gesellschaft wurde im Vorjahr mit dem Eintritt von zwei neuen Gesellschaftern begonnen. Es soll eine Erweiterung und Fokussierung auf die strategischen Handlungsfelder „Fach- und Arbeitskräfte“, „Wissens- und Technologietransfer“, „Digitalisierung und Künstliche Intelligenz“ sowie „Innovation“ erfolgen. Zudem wurde diese Neuausrichtung durch den Wechsel der Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2024 unterstützt. Die bisherige Geschäftsführerin und der bisherige Geschäftsführer wurden planmäßig durch eine neue Geschäftsführerin abgelöst.

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde ein Jahresfehlbetrag von -137 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresüberschuss von 119 TEUR ausgewiesen. Dieses höhere Ergebnis ergibt sich insbesondere durch geringere Aufwendungen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

In 2024 wurden Zuschüsse von 119 TEUR für das Regelbudget und Einzelprojekte gewährt.



## **Großleitstelle für den Rettungsdienst und den Brandschutz im Oldenburger Land AöR (Großleitstelle Oldenburger Land)**

Friedhofsweg 30  
26121 Oldenburg  
Tel.: 0441-799-5304  
<http://www.grossleitstelle-oldenburg-land.de>

Der Jahresabschluss 2024, 2023 und 2022 der Gesellschaft lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch nicht vor, so dass der Jahresabschluss 2021 als Grundlage der Berichterstattung diente.

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

### Gegenstand des Unternehmens

Hauptzweck ist das Errichten, Betreiben und Unterhalten der Großleitstelle für die Feuerwehren und die Rettungsdienste der Trägerkörperschaften und dadurch die Erzielung wirtschaftlicher Kostenvorteile gegenüber den bisherigen Einzelleitstellen.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2021	
	%	TEUR
Landkreis Ammerland	16,67	20
Landkreis Cloppenburg	16,67	20
Stadt Delmenhorst	16,67	20
Landkreis Oldenburg	16,67	20
Stadt Oldenburg	16,67	20
Landkreis Wesermarsch	16,67	20

### Organe

Verwaltungsrat	Jede Trägerkörperschaft entsendet zwei Personen in den Verwaltungsrat. Von den Beschäftigten wird eine Vertreterin bzw. ein Vertreter dafür gewählt.
Vorstand	Frank Leenderts (Geschäftsführer) Kadriye Gülöz (stellvertretende Geschäftsführerin)

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2021 TEUR	2020 TEUR	<b>Passiva</b>	2021 TEUR	2020 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	210	6	I. Stammkapital	120	120
II. Sachanlagen	<u>2.048</u>	<u>806</u>	II. Gewinnvortrag	4.368	3.199
	812	812	III. Jahresüberschuss	<u>806</u>	<u>1.169</u>
				5.295	4.488
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen	<u>1.095</u>	<u>910</u>
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	92	136	C. Verbindlichkeiten	<u>2.375</u>	<u>3.548</u>
II. Kassenbestand u. Guthaben bei KI	<u>4.227</u>	<u>5.633</u>			
	5.769	5.769			
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>2.188</u>	<u>2.364</u>			
	<u>8.765</u>	<u>8.947</u>		<u>8.765</u>	<u>8.947</u>

### Ergebnisrechnung/ Haushaltsplan

	Plan 2021 TEUR	GuV 2021 TEUR	GuV 2020 TEUR
Umsatzerlöse/ allg. Umlagen	6.209,5	6.244,3	6.148,1
sonstige betriebliche Erträge	30,5	93,7	47,1
Personalaufwand	-4.381,7	-4.261,4	-3.925,7
Abschreibungen	-740,0	-312,6	-160,3
sonstige betriebliche Aufw.	-1.088,5	-896,8	-898,7
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>31,0</b>	<b>867,1</b>	<b>1.238,2</b>
sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0,0	0,0	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-60,4	-60,4	-68,8
<b>Erg. d. gewöhl. Geschäftstätig.</b>	<b>-30,6</b>	<b>806,7</b>	<b>1.169,4</b>
außerordentliche Aufwendungen	-	-	-
sonstige Steuern	-	-0,4	-0,4
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-30,6</b>	<b>806,3</b>	<b>1.169,0</b>

### Beschäftigte

2021	2020
60	59

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Das Geschäftsjahr 2021 konnte mit einem Jahresüberschuss von 806 TEUR (Vorjahr 1.169 TEUR) abgeschlossen werden. Im Geschäftsjahr 2021 wurden zudem folgende Leitstelleneinsätze disponiert:

- 6.670 (Vorjahr 6.564) Brand- und Hilfeleistungseinsätze
- 46.205 (Vorjahr 44.610) Einsätze des qualifizierten Krankentransportes
- 77.978 (Vorjahr 73.617) Notarzt- und Notfallrettungseinsätze
- 156.561 (Vorjahr 149.295) sonstige Einsätze

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 287.414 (Vorjahr 274.086) Einsätze disponiert und somit erfolgte eine Zunahme von 13.328 Einsätzen (+4,8%).

Im Geschäftsjahr 2021 erhöhten sich die Einsatzzahlen um 13.328. Dieses ist insbesondere auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen. Für die kommenden Jahre wird weiter mit einer hohen Auslastung und steigenden Einsatzzahlen gerechnet. Dieses ist insbesondere auf die geburtenstarken Jahrgänge und die steigende Lebenserwartung der Bevölkerung zurückzuführen.

In diesem Zusammenhang ist es erforderlich die Technik der Großleitstelle kontinuierlich anzupassen. Die Beschaffung und Installation eines neuen Einsatzleitsystems hat sich verschoben und konnte erst zum Ende des Jahres 2021 umgesetzt werden. Verzögerungen hat es auch bei der Umsetzung der Beschaffung und Inbetriebnahme für die Einsatzdokumentation und –abrechnung im Bereich IT im Rettungsdienst gegeben, so dass diese Maßnahmen erst in 2023 umgesetzt werden wird.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Jahresfehlbetrag von -30 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis 2021 wurde ein Überschuss von 806 TEUR erzielt. Die Erträge liegen nur leicht über dem Planansatz (+98 TEUR), so dass sich das positive Ergebnis insbesondere aus den zum Planansatz reduzierten Abschreibungen (-427 TEUR) und sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-191 TEUR) ergibt. Die reduzierten Abschreibungen ergeben sich insbesondere aus der Verschiebung von Hard- und Software Einführungen.

## Auswirkungen auf den Haushalt

In § 8 Abs. 2 der Satzung verpflichten sich die Trägerkörperschaften insbesondere zur Übernahme der verbleibenden ungedeckten Kosten. Für das Haushaltsjahr 2021 hatte der Landkreis eine Umlage von 878 TEUR an die Anstalt zu entrichten.

Darüber hinaus hat der Landkreis der Anstalt Ausfallbürgschaften von insgesamt 250 TEUR für Darlehensverpflichtungen erteilt.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 217457

## **Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Wesermarsch-Nord GmbH**

Ilsestraße 15  
26954 Nordenham  
04401/927-512  
<http://www.rvz-wesermarsch.de>

Der Jahresabschluss 2024 der Gesellschaft lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch nicht vor, so dass der Jahresabschluss 2023 als Grundlage der Berichterstattung diente.

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

23.06.2021

### Gegenstand des Unternehmens

Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen; Bildung von Kooperationen mit ambulanten und stationären Leistungserbringern der Krankenhausbehandlung, Vorsorge, Rehabilitation und Unfallhilfe, mit nichtärztlichen Leistungserbringern im Bereich des Gesundheitswesens, mit ambulanter und stationärer Pflege einschließlich Beratungsstelle, Übergangsmangement und sozialpsychiatrischem Dienst sowie Angebot und Durchführung neuer ärztlicher Versorgungsformen, insbesondere der Telemedizin.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2023	
	%	TEUR
Landkreis Wesermarsch	50,00	12,5
Landkreis Stadt Nordenham	50,00	12,5

### Organe

Gesellschafterversammlung	Jeder kommunale Gesellschafter entsendet neben dem Hauptverwaltungsbeamten drei weitere Vertreter in die Gesellschafterversammlung
Geschäftsführung	Herr Volker Blohm Frau Sindy Nestler (seit dem 01.07.2023)

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR	<b>Passiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	1	1	I. Gezeichnetes Kapital	25	25
II. Sachanlagen	1	1	II. Jahresüberschuss	0	0
	<u>1</u>	<u>1</u>		<u>25</u>	<u>25</u>
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen	8	3
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	97	435	C. Verbindlichkeiten	64	632
II. Kassenbestand u. Guthaben bei KI.	0	225			
	<u>97</u>	<u>661</u>		<u>64</u>	<u>632</u>
	<u>97</u>	<u>661</u>		<u>97</u>	<u>661</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	Plan 2023 TEUR	GuV 2023 TEUR	GuV 2022 TEUR
Umsatzerlöse	0,0	61,5	20,4
Sonstige betriebliche Erträge	579,5	207,0	120,7
Materialaufwand	0,0	-1,2	0,0
Personalaufwand	-397,9	-43,6	-9,4
Abschreibungen	-2,9	-0,5	0,0
sonstige betr. Aufwendungen	-178,7	-223,0	-131,7
Zinsen und ähnliche Aufwendun- gen	0,0	-0,2	0,0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### Beschäftigte

2023	2022
3	2

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Die Gesellschaft ist in der Mitte des Jahres 2021 gegründet worden, um die medizinische Versorgung der nördlichen Wesermarsch zu fördern. In den nächsten Jahren werden viele ältere Mediziner bzw. Hausärzte in dieser Region in den Ruhestand gehen und es kann zu einer Lücke in der medizinischen Versorgung kommen. Die Gesellschaft soll entsprechend Vorsorge treffen, um diese potenzielle Lücke zu schließen und die hausärztliche Versorgung sicherzustellen. Medizinern soll hierbei die Möglichkeit geboten werden im Angestelltenverhältnis zu arbeiten.

Das Medizinische Versorgungszentrum (MVZ) ist Bestandteil des Regionales Versorgungszentrum Wesermarsch-Nord (RVZ). Das RVZ soll die hausärztliche Versorgung stärken und weitere Angebote der Daseinsvorsorge schaffen. Das RVZ beinhaltet neben dem MVZ auch einen Pflegestützpunkt, eine Betreuungsstelle und einen Familienhebammendienst.

Im Geschäftsjahr 2023 ist es gelungen medizinisches Fachpersonal einzustellen. Am 15.12.2023 hat die Hausarztpraxis ihre Tätigkeit aufgenommen, um in der Zukunft ein Angebot zur hausärztlichen Versorgung bieten zu können. Zwei Hausärzte und zusätzliches medizinisches Personal wurden angestellt.

Im Wirtschaftsplan wurde ein ausgeglichenes Jahresergebnis von 0 TEUR angesetzt. Im Geschäftsjahr wurde entsprechend ein ausgeglichenes Jahresergebnis von 0 TEUR erzielt. Die im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen wurden nicht erreicht, da der Geschäftsbetrieb erst im Dezember 2023 aufgenommen wurde.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis hat einen Zuschuss gemäß Wirtschaftsplan von 37 TEUR gezahlt. Der Landkreis hat zudem eine Rückbürgschaft in Höhe von 580 TEUR übernommen.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 217882

## **Tourismus Agentur Nordsee GmbH**

Börsenstraße 7  
26382 Wilhelmshaven  
04421-35968-0  
<http://www.tano.travel.de>

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

24.01.2022

### Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Erhöhung der Wertschöpfung durch Tourismus, die Förderung eines positiven Images der Nordsee Niedersachsen sowie der Seestadt Bremerhaven, die Steigerung ihres Bekanntheitsgrades sowie die Verbesserung der Wirkung der im Tourismus eingesetzten finanziellen Mittel im Gebiet der kommunalen Gesellschafter.

Gegenstand des Unternehmens sind alle Tätigkeiten, die dem Zweck der Gesellschaft dienen. Hiervon umfasst sind insbesondere die Koordination und Vernetzung von touristischen Aktivitäten, die touristische Entwicklung der Region niedersächsische Nordsee und der Seestadt Bremerhaven sowie die Durchführung internationaler und nationaler Marketingkampagnen und –aktivitäten gemeinsam mit den regionalen und örtlichen Tourismusorganisationen und privaten Leistungsanbietern unter der Tourismusmarke der niedersächsischen Nordsee.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2024	
	%	TEUR
Landkreis Ammerland	8,48	8,4
Landkreis Aurich	19,72	19,7
Landkreis Cuxhaven	14,75	14,7
Landkreis Friesland	11,46	11,5
Landkreis Leer	10,90	10,9
Landkreis Wesermarsch	7,28	7,2
Landkreis Wittmund	12,10	12,1
Stadt Wilhelmshaven	7,32	7,3
Seestadt Bremerhaven	7,99	7,9

### Organe

Gesellschafterversammlung	Jeder kommunale Gesellschafter entsendet neben dem Hauptverwaltungsbeamten einen weiteren Vertreter in die Gesellschafterversammlung
Geschäftsführer	Mario Schiefelbein

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR	<b>Passiva</b>	2024 TEUR	2023 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immateriel. Vermögen	3	3	I. Gezeichnetes Kapital	100	100
II. Sachanlagen	59	71	II. Kapitalrücklagen	2.529	3.335
	<u>62</u>	<u>74</u>	III. Jahresergebnis	<u>-2.164</u>	<u>-1.073</u>
				465	361
B. Umlaufvermögen	19	0	B. Rückstellungen	<u>31</u>	<u>23</u>
I. Vorräte					
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	61	311	C. Verbindlichkeiten	<u>52</u>	<u>32</u>
III. Kassenbestand u. Guthaben bei KI	392	22			
	<u>473</u>	<u>333</u>			
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>12</u>	<u>9</u>			
	<u>549</u>	<u>416</u>		<u>549</u>	<u>416</u>

### Ergebnisrechnung/ Haushaltsplan

	Plan 2024 TEUR	GuV 2024 TEUR	GuV 2023 TEUR
Umsatzerlöse	75,6	158,4	140,1
Sonstige betriebliche Erträge	5,7	82,8	122,7
Materialaufwand	-194,0	-320,9	-118,6
Personalaufwand	-840,0	-706,4	-572,7
Abschreibungen	-30,0	-24,7	-20,8
sonstige betriebliche Aufw.	-379,2	-280,2	-316,9
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.361,8</b>	<b>-1.090,6</b>	<b>-766,2</b>
Sonstige Steuern	0,0	0,1	0,0
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.361,8</b>	<b>-1.090,5</b>	<b>-766,2</b>

### Beschäftigte

2024	2023
9	5

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Das Jahr 2024 war das zweite volle Geschäftsjahr nach der Gründung der Gesellschaft im Jahr 2022. In 2024 erfolgte eine Erweiterung des Personals von acht auf bis zu zehn Mitarbeiter. Die Gesellschaft setzt in zwei Abteilungen das Destinations-Marketing und das Destinations-Management an der Nordseeküste und der Seestadt Bremerhaven um. Ziel ist die Erhöhung der Wertschöpfung durch Tourismus sowie die Förderung eines positiven Images der Nordsee und die Steigerung ihres Bekanntheitsgrades. Dieses erfolgt insbesondere durch die Koordination und Vernetzung von touristischen Aktivitäten sowie die Durchführung internationaler und nationaler Marketingkampagnen gemeinsam mit den regionalen und örtlichen Tourismusorganisationen und privaten Leistungsanbietern.

Weitere operative Maßnahmen wurden mit der Einrichtung eines Online-Shops und die Einbindung in ein Buchungsportals vollzogen. Langfristig ist zudem die Integration der Ostfriesland Tourismus GmbH (OTG) in die Gesellschaft geplant.

Zur Verringerung der hohen Jahresfehlbeträge sollen in der Zukunft Fördermittel beantragt bzw. Fördermittelprojekte durchgeführt werden und weitere Umsatzquellen erschlossen werden.

Einen Einfluss auf die zukünftige Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wird zudem die Klärung von ertrags- und umsatzsteuerlichen Fragestellungen mit dem zuständigen Finanzamt haben. Diese Sachverhalte befinden zur Zeit in der Klärung.

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde ein Jahresfehlbetrag von 1.361 TEUR angesetzt. Im Jahresergebnis wurde ein Jahresfehlbetrag von 1.090 TEUR ausgewiesen. Das verbesserte Ergebnis ergibt sich aus erhöhten Erträgen. Die Gesellschaft erwirtschaftete hohe Jahresfehlbeträge. Die Gesellschafter haben einer Erhöhung ihrer Zuwendungen ab 2024 zugestimmt. Zuschüsse von 1.195 TEUR wurden in 2024 in die Kapitalrücklage eingestellt.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Der Landkreis hat einen Finanzierungsanteil von 85 TEUR übernommen.

Handelsregister:  
Amtsgericht Oldenburg  
HRB 100219

# **Zeit & Service Beschäftigungsfördergesellschaft mbH**

Hafenstr. 2  
26919 Brake  
04401/9960-0  
<http://www.zeit-und-service.de>

Der Jahresabschluss 2024 der Gesellschaft lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch nicht vor, so dass der Jahresabschluss 2023 als Grundlage der Berichterstattung diente.

## Rechtliche Grundlagen

### Gründung

08.07.1997

### Gegenstand des Unternehmens

Qualifizierung, Vermittlung in Arbeit, soziale Betreuung und Beschäftigung auf dem Arbeitsmarkt benachteiligter Personen und Personengruppen gemäß den rechtlichen Vorgaben. Die Gesellschaft entwickelt Strukturmaßnahmen zur Förderung der Jugendpflege, der Jugendberufshilfe, der Volks- und Berufshilfe und der Integration Benachteiligter.

### Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter/-in	2023	
	%	TEUR
Maritimes Trainingszentrum Wesermarsch GmbH	100,0	25,6

### Organe

Gesellschafterversammlung	Vertretung durch den Landrat / Ersten Kreisrat und je einem Mitglied der dem Kreistag angehörenden Fraktionen
Aufsichtsrat	
Geschäftsführer	Heinz May

### Beteiligungen

Keine.

## Wirtschaftliche Grundlagen

### Bilanz

<b>Aktiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR	<b>Passiva</b>	2023 TEUR	2022 TEUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen	<u>32</u>	<u>39</u>	I. Gezeichnetes Kapital	26	26
B. Umlaufvermögen			II. Gewinnvortrag	956	666
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	365	575	III. Jahresergebnis	<u>239</u>	<u>290</u>
II. Kassenbestand u. Guthaben bei Kl.	<u>1.157</u>	<u>729</u>		<u>1.221</u>	<u>982</u>
	<u>1.522</u>	<u>1.304</u>	B. Rückstellungen	<u>174</u>	<u>142</u>
C. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>2</u>	<u>2</u>	C. Verbindlichkeiten	<u>163</u>	<u>218</u>
	<u>1.558</u>	<u>1.346</u>	D. Rechnungsabgrenzungs- posten	<u>0</u>	<u>3</u>
				<u>1.558</u>	<u>1.346</u>

### Gewinn- und Verlustrechnung/ Wirtschaftsplan

	GuV 2023 TEUR	GuV 2022 TEUR
Umsatzerlöse	1.643,2	1.484,4
Sonstige betriebliche Erträge	334,2	780,1
Materialaufwand	-344,8	-484,5
Personalaufwand	-1.057,2	-1.066,4
Abschreibungen	-10,8	-23,0
Sonstige betr. Aufwendungen	-317,9	-377,0
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>246,4</b>	<b>313,3</b>
Sonstige Zinsen/ ähnliche Erträge	1,5	0,0
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,0	-0,1
Steuern Einkommen u. Ertrag	-8,4	-21,9
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>239,5</b>	<b>291,3</b>
Sonstige Steuern	-0,7	-0,7
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>238,8</b>	<b>290,6</b>

### Beschäftigte

2023	2022
25	26

## Aussagen zur Aufgabenerfüllung und zur wirtschaftlichen Lage

Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss von 238 TEUR (Vorjahr: 290 TEUR) erzielt und somit ein niedrigeres Ergebnis als im Vorjahr. Die Umsatzerlöse stiegen hierbei um 157 TEUR auf 1.643 TEUR (Vorjahr: 1.484). Im Gegensatz dazu sanken die sonstigen betrieblichen Erträge um 446 TEUR auf 334 TEUR (Vorjahr: 780 TEUR) insbesondere durch geringere Zuschüsse der N-Bank. Ebenso sanken die Materialkosten (-140 TEUR), die Personalkosten (-9 TEUR) und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-60 TEUR).

Neben einem Gewinnvortrag von 956 TEUR verfügte die Gesellschaft zum Bilanzstichtag über liquide Mittel von 1.157 TEUR.

Die Gesellschaft ist stark abhängig von den Bewilligungen und Ausschreibungen der Agentur für Arbeit. Planungen für die Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen in der Zukunft können nur unter Unsicherheit gemacht werden, da es seitens der Agentur für Arbeit und der Jobcenter keine zugesicherten Kontingente gibt. Trotz dieser Unsicherheit und der schwierigen Planbarkeit war die Liquidität der Gesellschaft im Geschäftsjahr gegeben.

Die Gesellschaft bietet weiterhin ein umfangreiches Angebot an Qualifizierungsmaßnahmen in unterschiedlichen fachlichen Bereichen an, um ein breites Feld an potenziellen Weiterbildungsangeboten abdecken zu können.

## Auswirkungen auf den Haushalt

Keine.