



Vorläufiges Ergebnis 2025

Inhaltsverzeichnis

Vorläufige Ergebnisrechnung 2025

Seite 3

Erläuterungen

Seite 4

Vorläufiges Ergebnis 2025

Ergebnisrechnung	Gesamthaushalt				
	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Abweichung	
	2024	2025	2025	Ansatz/ Ergebnis	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-14.529	-12.478	-16.800	-4.322	👉
02. Zuwendungen u. allgem. Uml.	-134.931.188	-136.219.271	-134.074.300	2.144.971	👆
03. Auflösungserträge aus Sopo	-1.372.477	-2.123.332	-2.123.332	0	👉
04. sonstige Transfererträge	-4.999.281	-5.219.646	-3.800.000	1.419.646	👆
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.219.505	-5.173.688	-3.473.000	1.700.688	👆
06. privatrechtliche Entgelte	-2.914.696	-1.709.473	-1.502.800	206.673	👆
07. Kostenerstattungen / -umlagen	-67.076.105	-79.487.644	-73.692.600	5.795.044	👆
08. Zinsen / ähnliche Finanzerträge	-8.100.652	-11.937.926	-11.686.000	251.926	👆
09. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.538.394	-6.894.717	-4.090.600	2.804.117	👆
12. Summe ordentliche Erträge	-229.166.827	-248.778.174	-234.459.432	14.318.742	👆
Ordentliche Aufwendungen			0		
13. Personalaufwendungen	34.468.224	37.435.150	37.705.000	269.850	👆
14. Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	👉
15. Aufw. Sach- /Dienstleistungen	19.413.464	19.676.069	20.412.800	736.731	👆
16. Abschreibungen	7.036.975	10.126.476	8.576.476	-1.550.000	👇
17. Zinsen / ähnliche Aufw.	2.080.717	2.464.930	2.697.500	232.570	👆
18. Transferaufwendungen	131.254.817	140.045.967	130.966.800	-9.079.167	👇
19. sonstige ordentliche Aufw.	44.147.030	44.416.190	43.791.900	-624.290	👇
20. Summe ordentliche Aufw.	238.401.227	254.164.782	244.150.476	-10.014.306	👇
21. ordentliches Ergebnis	9.234.399	5.386.608	9.691.044	4.304.436	👆
22. außerordentliche Erträge	-1.372.463	-1.467.660	-111.000	1.356.660	👆
23. außerordentliche Aufwendungen	652.283	736.754	0	-736.754	👇
24. außerordentliches Ergebnis	-720.180	-730.906	-111.000	619.906	👆
25. Jahresergebnis	8.514.219	4.655.702	9.580.044	4.924.342	👆

Stand: Juni.2026

Erläuterungen

Im Nachfolgenden werden die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Ansatz und dem vorläufigen Ergebnis für das Haushaltsjahr 2025 erläutert.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge fallen mit 248.778.174€ um 14.318.742 € höher aus als geplant (Ansatz 234.459.432 €).

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Ergebnis -12.478 € (Ansatz -16.800 €) / Minderertrag 4.322 €

Die Erträge der Jagdsteuer sind aufgrund der rückläufigen Anzahl an Jägern geringer als geplant.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnis -136.219.271 € (Ansatz -134.074.300 €) / Mehrertrag 2.144.941 €

Die Steuerstärke der kreisangehörigen Gemeinden hatte zur Folge, dass rund 603.016 € Mehrerträge bei der Kreisumlage eingenommen wurden.

Es wurden Mehrerträge in Höhe von 611.350 € für in Vorjahren durchgeführte größere Baumaßnahmen am Gymnasium Brake und der Schule am Siel in Nordenham eingenommen. Die zugehörigen Fördermittel sind verspätet eingegangen.

Der Fachdienst 50 - Soziales konnte 417.172 € höhere Zuwendungen für die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung Bildung und Teilhabe verzeichnen.

Der Fachdienst 53 - Gesundheit erhielt für den Pakt Öffentlichen Gesundheitsdienst entsprechend Zuwendungsbescheid – vorbehaltlich der noch vorzunehmenden Endabrechnung – den verbleibend zugesagten Betrag in Höhe von 721.337 €, der um 281.537 € höher als der Planwert lag.

Im Produkt Wirtschaftsförderung wurden insgesamt 157.962,43 € an nicht eingeplanten Fördermitteln für Projekte der Jade Bay – digitale Klassenräume sowie digitales Innovationszentrum - vereinnahmt.

4. Sonstige Transfererträge

Ergebnis -5.219.646 € (Ansatz -3.800.000 €) / Mehrertrag 1.419.646 €

Im Fachdienst 51 - Jugend konnten die Kostenbeiträge für Personen außerhalb von Einrichtungen und der Kostenersatz von Eingliederungshilfen für behinderte Menschen gegenüber der Planung mehr als verdoppelt werden, 1.564.957 € gegenüber geplanten 770.000 €. Ebenso konnten 326.515 € höhere Unterhaltsansprüche geltend gemacht werden. Außerdem konnten 168.114 € Erträge aus der Rückzahlung gewährter Hilfen verzeichnet werden, 108.114 € mehr als geplant. Ebenso wurden gut 1/3 mehr Kostenbeiträge für den Ersatz von Leistungen für Personen in Einrichtungen verbucht, 661.415 € konnten realisiert werden.

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Ergebnis -5.173.688 € (Ansatz -3.473.000 €) / Mehrertrag 1.700.688 €

Ausschlaggebend für die mehr als verdoppelten Erträge sind die Verwaltungsgebühren.

Maßgeblich für die Mehrerträge sind zum einen die Baugenehmigungsgebühren, die aufgrund erhöhter Fallzahlen von geplanten 1.321.500 € auf 2.785.719 € gestiegen sind.

Zum anderen erzielte das Zulassungswesen 1.091.289 €, mithin 161.289 € mehr als geplant.

6. Privatrechtliche Entgelte

Ergebnis -1.709.473 € (Ansatz -1.502.800 €) / Mehrertrag 206.673 €

Der Fachdienst 40 – Schulen, Kultur und Sport kann im Bereich BBZ Mensa in Brake die Erträge aus Verkauf von geplanten 56.200 € auf 103.130 € steigern, also um 46.930 € verbessern. Außerdem konnten an der OBS Lemwerder aufgrund der Zusammenlegung mit der OBS Berne weitere Räume vermietet werden, sodass die Miet- und Pachterträge von geplanten 35.300 € auf 70.164 € anstiegen.

Außerdem verzeichnet die Flächenagentur 65.014 € höhere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte durch die Vermittlung und Bewirtschaftung von Ausgleichsflächen gegen Entgelt.

7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ergebnis -79.487.644 € (Ansatz -73.692.600 €) / Mehrertrag 5.795.044 €

Die Feuerwehrtechnische Zentrale hat durch ein erhöhtes Aufkommen 324.388 € Erstattungen von Gemeinden für die Wartungs- und Reinigungsleistungen der Feuerwehrausrüstungen erhalten. Dies sind 249.388 € mehr als geplant. Dementsprechend gab es Mehraufwendungen für Feuerwehrkleidung und Reinigung (s. Position 15).

Im Bereich Schülerbeförderung konnten 1.072.159 € höhere Erstattungen von Zweckverbänden gegenüber dem Planwert von 970.100 € verbucht werden, weil Fördergelder des ZVBN für die Buslinien 400, 401/402 und 422/423 für die Jahre 2023 und 2024 erst in 2025 gezahlt wurden.

Im Fachdienst 50 - Soziales fielen die Erstattungen vom Land 4.496.338 € höher aus als mit 62.577.600 € eingeplant. Ein großer Teil der Mehrerträge sind die Erstattungen für die Grundleistungen nach § 3 AsylbLG, die 2.568.716 € höher ausfielen. Begründet ist dies in höheren Fallzahlen und einer Erhöhung der Kostenabgeltungspauschale des Landes.

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Ergebnis -11.937.926 € (Ansatz -11.686.0000 €) / Mehrerträge 251.926 €

Sowohl die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft verbesserte die Zinserträge um 128.556 €, als auch die Zinsen für Tagesgelder bei Kreditinstituten um 94.238,47 €. Es konnten höhere Tagesgelder als angenommen angelegt werden, da die Liquidität über das Jahr 2025 stabil auf einem guten Niveau war.

11. Sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis -6.894.717 € (Ansatz -4.090.600 €) / Mehrertrag 2.804.117 €

Maßgeblich zu den sonstigen ordentlichen Mehrerträgen tragen die Bußgelder im Bereich Straßenverkehr bei. Diese fallen, gegenüber der Planung von 3.887.200 €, 585.519 € höher aus. Dies ist vor allem in dem Anstieg der Verwarngeldverfahren um ca. 1/3 begründet.

Außerdem schlagen aufgrund Mitteilung/ Prognose der Versorgungskasse nicht planbare Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Personalrückstellungen (Pensions- und Beihilferückstellungen) mit 2.169.133 € zu Buche.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen fallen mit 255.684.782 € um 11.534.306 € höher aus als geplant (Ansatz 244.150.476 €).

13. Personalaufwendungen

Ergebnis 37.435.150 € (Ansatz 37.705.000 €) / Minderaufwendungen 269.850 €

Die Minderaufwendungen sind insbesondere durch langzeiterkrankte Mitarbeiter und unbesetzte Stellen bedingt.

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis 19.676.069 € (Ansatz 20.412.800 €) / Minderaufwendungen 736.731 €

Im Bereich Brandschutz wurden 174.733 € mehr als die 70.000 € eingeplanten Aufwendungen für besondere Aufwendungen für Beschäftigte ausgegeben. Hierbei handelt sich vor allem um die Anschaffung von Feuerwehrkleidung und deren Reinigung.

Im Fachdienst 63 – Bauaufsicht entstanden 204.325 € höhere Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, aufgrund des erhöhten Aufkommens von Bauanträgen, zu denen Statikprüfungen beauftragt werden mussten.

Der Fachdienst 68 – Umwelt hat hingegen 1.105.42 € eingespart, vor allem die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Dies liegt darin begründet, dass Projekte nicht durchgeführt wurden, deren Durchführung mit einer Förderung verbunden war, die nicht zugesagt wurde; so z.B. das Biotopverbundkonzept. Dies bedingte auch etwas geringere Zuwendungen.

16. Abschreibungen

Ergebnis 10.126.476 € (Ansatz 8.576.476 €) / Mehraufwendungen 1.550.000 €

Die Abschreibungen fallen höher aus, da zu dem Planwert erhöhte Wertberichtigungen im Bereich Forderungen hinzukamen.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Ergebnis 2.464.930 € (Ansatz 2.697.500 €) / Minderaufwendungen 232.570 €

Das aufgenommene Darlehen fällt geringer aus als geplant, da einige investive Maßnahmen günstiger abgeschlossen werden konnten oder nicht begonnen wurden. Die Zinsaufwendungen liegen bei 2.452.033 € anstatt der geplanten 2.522.500 €.

Aufgrund der guten Liquidität musste kein Liquiditätskredit aufgenommen werden, sodass keine Zinsen angefallen sind. Damit wurden 175.000 € eingespart.

18. Transferaufwendungen

Ergebnis 141.245.967 (Ansatz 130.966.800 €) / Mehraufwendungen 10.279.167 €

Der Fachdienst 50 – Soziales weist 8.080.986 € höhere Aufwendungen als die 71.076.100 € geplanten Transferaufwendungen auf. Bei dem Produkt Hilfe zur Pflege steigen die Aufwendungen um 1.279.572 € auf 5.209.700 € aufgrund der erhöhten Pflegesatzkosten in Einrichtungen. Besonders die Eingliederungshilfe trägt zu den Mehraufwendungen mit 7.505.746 € bei. Dies ist in den steigenden Fallzahlen und der ansteigenden Vergütung begründet.

19. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ergebnis 44.416.190 € (Ansatz 43.791.900 €) / Mehraufwendungen 624.290 €

Im Bereich Schülerbeförderung – Linienverkehr waren insgesamt höhere Abschlagsbeträge an den Zweckverband Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen zu zahlen.

22. Außerordentliche Erträge

Ergebnis -1.467.660 (Ansatz -111.000 €) / Mehrerträge 1.356.660 €

Die außerordentlichen Erträge sind vornehmlich durch Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen bedingt, insbesondere im Bereich der baulichen Unterhaltung. Es wurden 1.241.660 € Rückstellungen aufgelöst.

Außerdem wurden nicht planbare Schadensersatzleistungen, vor allem für Schäden an Schulen, in Höhe von 51.491 € eingenommen.

23. Außerordentliche Aufwendungen

Ergebnis 736.754 € (Ansatz 0 €) / Mehraufwendungen 736.754 €

Es mussten unter anderem sonstige außergewöhnliche Aufwendungen in Höhe von 147.112 € für beispielsweise die Beseitigung von außergewöhnlichen Schäden an Schulen geleistet werden.

Des Weiteren wurden außerordentliche Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichem Vermögen zur Wertberichtigung über 321.387 € gebucht