

Haushaltsplan 2025



INHALTSVERZEICHNIS

Seite(n)

01. Haushaltssatzung	1 - 007
02. Vorbericht	1 - 042
03. Übersichten	1 - 021
Beteiligungen u. sonstiges Vermögen	
Beteiligungsübersicht (Bericht)	
Schlussbilanz 31.12.2019	
Gesamtabschluss 31.12.2014	
Schuldenübersicht	
Verpflichtungsermächtigungen	
Übersicht über die wesentlichen Produkte	
Übersicht über die Produktgruppen	
Übersicht über die gebildeten Budgets	
Erläuterung der Struktur des Ergebnishaushaltes	
04. Gesamtplan	
Gesamtergebnishaushalt	1 - 001
Gesamtfinanzhaushalt	2 - 002
Investitionen	3 - 012
Verpflichtungsermächtigungen	13 - 013
Haushaltsquerschnitte	14 - 020
Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten (siehe gesondertes Inhaltsverzeichnis)	21 - 368
05. Stellenplan	1 - 015
06. Wirtschaftspläne	
(Sondervermögen, § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHKVO)	
Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverw. Aurich - Norden	1 - 005
Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich	1 - 007
Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Aurich	1 - 005
Eigenbetrieb Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden	1 - 004
Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich	1 - 007
Eigenbetrieb Breitbandnetz Landkreis Aurich	1 - 007
07. Bilanzen/GuV'en	1 - 032
kommunale Anstalten, sowie selbständige Unternehmen und Einrichtungen, § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHKVO nachrichtlich:	
Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH	
Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH	

HAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Aurich für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 in Verbindung mit § 58 Abs. 1 Nr. 9 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag in seiner Sitzung am 20. November 2024 folgende Haushaltssatzung 2025 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1.	im Ergebnishaushalt	
	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	530.801.600 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	565.712.800 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	50.000 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro
2.	im Finanzhaushalt	
	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.778.400 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.093.100 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.241.700 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.098.500 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	36.166.800 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	21.195.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	567.186.900 Euro
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	598.386.600 Euro

§ 1a

Der Wirtschaftsplan der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung** wird für das Haushaltsjahr 2025

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	4.155.000 Euro
	Aufwendungen von	4.155.000 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	2.880.000 Euro
	Ausgaben von	2.880.000 Euro

festgesetzt.

§ 1b

Der Wirtschaftsplan der **Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2025

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	1.145.000 Euro
	Aufwendungen von	1.433.000 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	1.240.000 Euro
	Ausgaben von	1.240.000 Euro

festgesetzt.

§ 1c

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2025

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	20.766.400 Euro
	Aufwendungen von	20.766.400 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	4.207.000 Euro
	Ausgaben von	4.207.000 Euro

festgesetzt.

§ 1d

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** wird für das Haushaltsjahr 2025

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	18.669.000 Euro
	Aufwendungen von	18.669.000 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	1.570.000 Euro
	Ausgaben von	1.570.000 Euro

festgesetzt.

§ 1e

Die Wirtschaftspläne des **Eigenbetriebes Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich** werden für das Haushaltsjahr 2025 im

Teilbereich Abfallwirtschaft

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	30.420.000 Euro
	Aufwendungen von	30.359.200 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	0 Euro
	Ausgaben von	0 Euro

Teilbereich Fäkalschlammentsorgung

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	291.100 Euro
	Aufwendungen von	291.100 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	0 Euro
	Ausgaben von	0 Euro

festgesetzt.

§ 1f

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2025

im Erfolgsplan mit	Erträgen von	4.039.000 Euro
	Aufwendungen von	8.780.000 Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen von	58.533.000 Euro
	Ausgaben von	58.533.000 Euro

festgesetzt.

Kredite

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **23.906.800 Euro** festgesetzt.

§ 2a

Der Höchstbetrag der Kredite, die für Investitionen im Rahmen einer Ausnahmegenehmigung (**Konzernfinanzierung**) im Haushaltsjahr 2025 insgesamt aufgenommen werden dürfen, wird auf **6.000.000 Euro** festgesetzt. Die Weiterleitung erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Die erzielten Zinsüberschüsse verbleiben bei der Kernverwaltung.

§ 2b

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung** auf **780.000 Euro** festgesetzt.

§ 2c

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan der **Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich** auf **215.000 Euro** festgesetzt.

§ 2d

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Aurich** auf **4.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 2e

Im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** werden Kreditaufnahmen für Investitionen auf **1.200.000 Euro** festgesetzt.

§ 2f

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden für den **Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich** im **Teilbereich Abfallwirtschaft** und im **Teilbereich Fäkalschlamm Entsorgung** nicht veranschlagt.

§ 2g

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** auf **21.821.000 Euro** festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **33.002.000 Euro** festgesetzt.

§ 3a

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** wird auf **16.000 Euro** festgesetzt.

§ 3b

In den Vermögensplänen der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung, der Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung-** des Landkreises Aurich, des **Eigenbetriebes Rettungsdienst** des Landkreises Aurich, des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** und des **Eigenbetriebes Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich** werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

Liquiditätskredite

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **80.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 4a

Der Landkreis Aurich darf ausschließlich zur Vorfinanzierung der investiven Bestandteile des Projektes **Zentralklinikum** im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite bis zu **40.000.000 Euro** an die Trägergesellschaft **Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH** bereitstellen (**Konzernfinanzierung**).

§ 4b

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **500.000 Euro** festgesetzt.

§ 4c

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse der **Pflege- und Betreuungszentren - Vermögensverwaltung - des Landkreises Aurich** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **200.000 Euro** festgesetzt.

§ 4d

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Aurich** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 4e

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.500.000 Euro** festgesetzt.

§ 4f

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich Teilbereich Abfallwirtschaft** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.070.000 Euro** festgesetzt. Für die Sonderkasse des **Teilbereiches Fäkalschlammentsorgung** werden Liquiditätskredite nicht beansprucht.

§ 4g

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **14.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 5

Der Hebesatz der Kreisumlage (§ 15 NFAG) für das Haushaltsjahr 2025 wird auf **50,5 v. H.** der Steuerkraftzahlen gem. § 11 NFAG sowie 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 50.000 Euro nicht übersteigen.

§ 7

Die Deckungs- und Übertragungsgrundsätze werden gemäß den Regelungen in der Übersicht über die gebildeten Budgets nach § 1 Abs. 2 Nr. 12 i. V. m. § 4 Abs. 3 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) festgesetzt.

§ 8

Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) liegen vor, wenn die Investitionssumme 1 % der Erträge des Ergebnishaushaltes übersteigt.

Aurich, 20. November 2024

LANDKREIS AURICH

Der Landrat

(L. S.)

- Meinen -

ÄNDERUNGSHAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Aurich für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 in Verbindung mit § 58 Abs. 1 Nr. 9 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag in seiner Sitzung am 17. Dezember 2024 folgende Änderungshaushaltssatzung 2025 beschlossen:

§ 1

Mit der Änderungshaushaltssatzung werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	530.801.600	404.000	0	531.205.600
ordentliche Aufwendungen	565.712.800	1.191.000	0	566.903.800
außerordentliche Erträge	50.000	0	0	50.000
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.778.400	404.000	0	525.182.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.093.100	1.191.000	0	548.284.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.241.700	0	0	6.241.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.098.500	12.200.000	0	42.298.500
Einzahlungen für Finanzierungs- tätigkeit	36.166.800	12.200.000	0	48.366.800
Auszahlungen für Finanzierungs- tätigkeit	21.195.000	465.000	0	21.660.000
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	567.186.900	12.604.000		579.790.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	598.386.600	13.856.000		612.242.600

§§ 1 a bis f

Mit der Änderungshaushaltssatzung werden die Festsetzungen der Wirtschaftspläne der Einrichtungen Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung und der Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich sowie der Eigenbetriebe Rettungsdienst des Landkreises Aurich, Kreisvolkshochschule Aurich-Norden, Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich und Breitbandnetz Landkreis Aurich nicht geändert.

Kredite

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 23.906.800 Euro um 12.200.000 Euro erhöht und damit auf 36.106.800 Euro festgesetzt.

§ 2 a

Der Gesamtbetrag der Kredite, der für Investitionen im Rahmen einer Ausnahmegenehmigung (Konzernfinanzierung) im Haushaltsjahr aufgenommen werden darf, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 6.000.000 Euro um 24.000.000 Euro erhöht und damit auf 30.000.000 Euro festgesetzt.

§§ 2 b bis g

Die Gesamtbeträge der in den Vermögensplänen der Einrichtungen Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung und der Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich, sowie der Eigenbetriebe Rettungsdienst des Landkreises Aurich, Kreisvolkshochschule Aurich-Norden, Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich und Breitbandnetz Landkreis Aurich vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen werden gegenüber den bisherigen Festsetzungen nicht geändert.

Verpflichtungsermächtigungen

§§ 3, 3 a und b

Die §§ 3, 3 a und b werden nicht geändert.

Liquiditätskredite

§§ 4 und 4 a bis g

Die §§ 4 und 4 a bis g werden nicht geändert.

Kreisumlage

§ 5

Der § 5 wird nicht geändert.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

§ 6

Der § 6 wird nicht geändert.

Deckungs- und Übertragungsgrundsätze

§ 7

Der § 7 wird nicht geändert.

Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung

§ 8

Der § 8 wird nicht geändert.

Aurich, 17. Dezember 2024

LANDKREIS AURICH

Der Landrat

(L. S.)

- Meinen -

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan des Landkreises Aurich für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsübersicht

I.	Der Haushaltsplan.....	2
II.	Entwicklung des Sollfehlbetrages aus kameralem Abschluss.....	4
III.	Haushaltsvolumen 2020 bis 2023.....	5
IV.	Haushaltsvolumen 2024.....	6
V.	Haushalt 2025.....	7
1.	Aufstellungsverfahren.....	7
2.	Haushaltsvolumen.....	8
3.	Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH.....	9
4.	Ordentliche Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts.....	11 - 20
4.1	Ordentliche Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte.....	20 - 21
4.2	Erträge und Aufwendungen der Produktbereiche.....	22
4.3	Kommunaler Finanzausgleich.....	23
4.4	Kreisumlage.....	24 - 25
4.5	Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe.....	25 - 30
4.6	Leistungen des Jobcenters.....	30 - 33
5.	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen.....	33
6.	Mittelfristige Ergebnisplanung 2026 bis 2028	33 - 34
7.	Investitionen.....	35
8.	Verpflichtungsermächtigungen.....	36
9.	Schulden und Schuldendienst.....	37 - 38
10.	Liquiditätskredite.....	38
VI.	Haushaltssicherungskonzept.....	39
VII.	Demografischer Wandel / Anpassung der öffentlichen Daseinsvorsorge	40 - 41
VIII.	Entwicklung der strukturellen Ergebnisse und der Jahresfehlbeträge	42

I. Der Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gem. § 113 Abs. 2 Satz 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) in einen **Ergebnis-** und einen **Finanzhaushalt** zu gliedern. Gemäß § 4 Abs. 1 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) wird der Haushalt nach den Bedürfnissen der Kommune in **Teilhaushalte** gegliedert. Der **Stellenplan** für die Beschäftigten ist Teil des Haushaltsplans. Zum Haushaltsplan gehören außerdem die **Anlagen** nach § 1 Abs. 2 KomHKVO.

Ergebnishaushalt/-rechnung

Der Ergebnishaushalt ist der Kern des kommunalen Haushaltes und Jahresabschlusses und ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung zu vergleichen. In der Ergebnisrechnung werden die im Haushaltsjahr anfallenden Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) dargestellt. Der Ergebnishaushalt ermittelt einen Überschuss oder einen Fehlbetrag als Jahresergebnis.

Die wichtigsten Posten auf der Ertragsseite sind u. a. Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, öffentlich-rechtliche Entgelte und Kostenerstattungen. Auf der Aufwandsseite stehen u. a. Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Zinsen und Transferaufwendungen.

Der Ergebnishaushalt wird in den jeweiligen Budgets/Teilhaushalten über einen Zeitraum von sechs Jahren dargestellt (Vorvorjahr bis drittes Jahr nach dem Haushaltsjahr). Damit werden die Voraussetzungen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung erfüllt.

Kernelemente des Ergebnishaushalts sind die **Produkte** mit Produktinformationen. Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die entweder für Dritte oder innerhalb der Verwaltung für ein anderes Amt erbracht werden.

Die Darstellung der Produkte in diesem Haushalt richtet sich nach dem vom Land vorgegebenen verbindlichen Produktrahmenplan. Die Produkte enthalten eine Beschreibung, die Auftragsgrundlage, die betroffenen Zielgruppen, die Ziele und ggf. Erläuterungen, Maßnahmen zur Zielerreichung und Kennzahlen.

Der Haushaltsplan des Landkreises Aurich besteht aus 19 Teilhaushalten und enthält 137 Produkte, davon werden 29 als wesentlich bezeichnet. Bei „**wesentlichen Produkten**“ handelt es sich um Produkte, die entweder aus finanzieller oder aus politischer Sicht als wesentlich angesehen werden.

Finanzhaushalt/-rechnung

Der Finanzhaushalt stellt die Zahlungsströme des Landkreises Aurich dar. Im Finanzhaushalt werden die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Ergebnishaushaltes dargestellt. Außerdem enthält der Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen sowie Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit (u. a. Aufnahme und Tilgung von Krediten). Wichtigster Zweck des Finanzhaushaltes ist die Bereitstellung der Finanzmittel.

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss besteht gem. § 128 Abs. 2 NKomVG aus einer **Ergebnis- und Finanzrechnung** sowie einer **Bilanz** und einem **Anhang**.

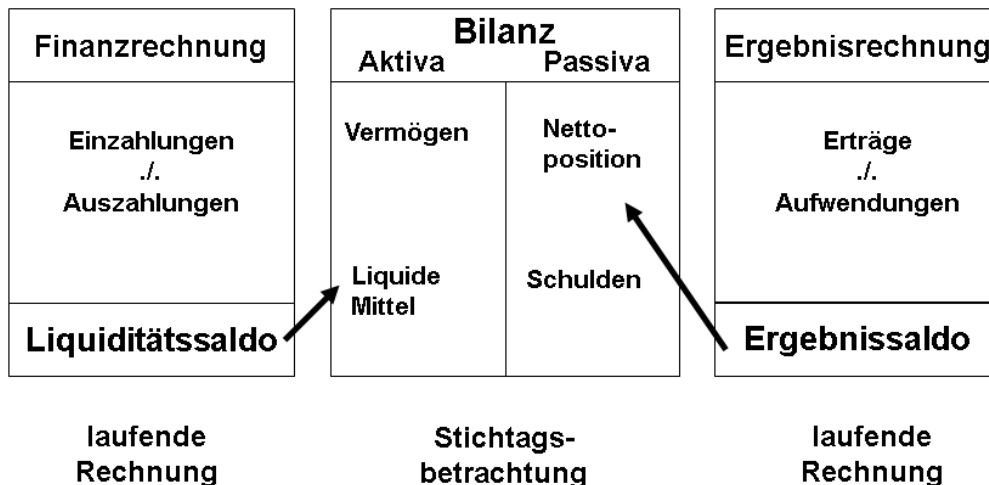
Die **Bilanz** ist eine Gegenüberstellung von Vermögen, Nettoposition (Eigenkapital) und Schulden. Die Bilanz zeigt den Stand der Aktiva und Passiva zum 31.12. des Jahres. Sie ist zeitpunktbezogen im Gegensatz zum Ergebnis- und Finanzhaushaltsplan, der das gesamte Haushaltsjahr als Zeitraum umfasst. Die Bilanz ist gem. § 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO wie folgt zu gliedern:

Bilanz

Aktiva	Passiva
1. Immaterielles Vermögen	1. Nettoposition
2. Sachvermögen	2. Schulden
3. Finanzvermögen	3. Rückstellungen
4. Liquide Mittel	4. Passive Rechnungsabgrenzung
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	

Die erste Eröffnungsbilanz des Landkreises Aurich zum 01. Januar 2010 wurde in der Sitzung des Kreistages am 25. Juni 2013 beschlossen. Die Bilanzsumme von Aktiva und Passiva betrug 308.319.799,08 €, die Nettoposition 69.088.318,81 €.

Der Jahresabschluss des Landkreises Aurich besteht somit aus drei Komponenten, dem sogenannten „Drei-Komponenten-System“:



Der Ergebnisüberschuss oder -fehlbetrag (Gewinn oder Verlust) geht als Ergebnissaldo auf der Passivseite der Bilanz in die „Nettoposition“ (Eigenkapital) ein. Der Liquiditätssaldo als Abschluss der Finanzrechnung fließt auf der Aktivseite in die Position „Liquide Mittel“.

Die Bedeutung der Bilanzposten für die Haushaltsplanung

Das auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesene Vermögen bildet die Grundlage für die Berechnung des Aufwandes aus Abschreibungen und die auf der Passivseite erfassten Sonderposten (empfangene Investitionszuwendungen) bilden die Grundlage für die Ermittlung der Auflösungserträge aus Sonderposten.

Mit dem doppelhaushaltlichen Haushaltsrecht werden künftige Belastungen, deren Ansprüche heute entstehen oder bereits in Vorjahren entstanden sind, in den Rückstellungen auf der Passivseite abgebildet. Künftige Versorgungsansprüche, die die beschäftigten Beamten im jeweiligen Haushaltsjahr erwerben, werden als laufender Aufwand im Ergebnishaushalt gebucht und erhöhen die Bilanzposition „Pensions- und Beihilferückstellungen“. Gleichzeitig werden im Ergebnishaushalt Erträge aus der Auflösung der Rückstellung gebucht, sie wiederum reduzieren die Bilanzposition.

II. Entwicklung des Sollfehlbetrages aus kameralem Abschluss

Nach Art. 6 Abs. 8 S. 3 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften sind in der ersten Eröffnungsbilanz die um Haushaltsreste bereinigten noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge des Verwaltungshaushalts aus Vorjahren als Minusbetrag in der Bilanz auszuweisen.

Der Sollfehlbetrag des Verwaltungshaushaltes im Jahresabschluss 2009 betrug 53.809.555,05 €. Im Verwaltungshaushalt 2009 wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 617.541,37 € gebildet, die sich bei Inanspruchnahme erneut ergebniswirksam auswirken. In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde daher ein bereinigter Sollfehlbetrag in Höhe von 53.192.013,68 € als Minusbetrag passiviert.

Überschüsse werden gem. § 110 Abs. 6 S. 1 NKomVG und § 24 Abs. 4 KomHKVO zuerst mit Sollfehlbeträgen des Verwaltungshaushaltes verrechnet. Erst nach vollständiger Abdeckung des kameraleen Sollfehlbetrages können Überschüsse zur Deckung doppischer Fehlbeträge herangezogen werden.

Für den Überschuss des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von 9.068.148,65 € wurde ein „Überschussverwendungsbeschluss“ des Kreistages am 23.03.2023 gefasst. Der Sollfehlbetrag aus der Schlussbilanz zum 31.12.2019 in Höhe von 3.045.305,13 € wurde mit dem Jahresüberschuss 2019 komplett abgebaut. In der Schlussbilanz zum 31.12.2020 wird somit kein Sollfehlbetrag mehr ausgewiesen. Außerdem erfolgte eine Reduzierung der Fehlbeträge aus Vorjahren (Position 1.3.1 auf der Passivseite der Bilanz) in Höhe von 4.224.709,42 € und eine Ausweisung einer Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.798.134,10 € (Position 1.2.1 auf der Passivseite der Bilanz). Die Beschlussfassung des Kreistages zum Jahresabschluss 2020 steht noch aus.

Die Entwicklung des kameraleen Sollfehlbetrages in den Schlussbilanzen stellt sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010	- 53.192.013,68 €
Fehlbetrag 2010	- 2.182.961,44 €
Schlussbilanz zum 31.12.2010	- 53.192.013,68 €
Überschuss 2011	282.756,78 €
Schlussbilanz zum 31.12.2011	- 53.192.013,68 €
Überschuss 2012	2.091.176,13 €
Schlussbilanz zum 31.12.2012	- 52.909.256,90 €
Überschuss 2013	3.716.267,87 €
Schlussbilanz zum 31.12.2013	- 50.818.080,77 €
Überschuss 2014	15.815.024,37 €
Schlussbilanz zum 31.12.2014	- 47.101.812,90 €
Fehlbetrag 2015	- 2.041.747,98 €
Schlussbilanz zum 31.12.2015	- 31.286.788,53 €
Überschuss 2016	4.868.995,99 €
Schlussbilanz zum 31.12.2016	- 31.286.788,53 €
Überschuss 2017	9.972.563,61 €
Schlussbilanz zum 31.12.2017	- 26.417.792,54 €
Überschuss 2018	13.399.923,80 €
Schlussbilanz zum 31.12.2018	- 16.445.228,93 €
Überschuss 2019	9.068.148,65 €
Schlussbilanz zum 31.12.2019	- 3.045.305,13 €
Schlussbilanz zum 31.12.2020	0 €

III. Haushaltsvolumen 2020 bis 2023

Haushaltsvolumen 2020:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	425.376.500 €
Ordentliche Aufwendungen	421.330.100 €
Ordentliches Ergebnis	4.046.400 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	3.000.000 €
Außerordentliches Ergebnis	-3.000.000 €
Jahresergebnis	-1.046.400 €
Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	473.776.200 €
Auszahlungen	466.645.200 €
Finanzmittelveränderung	7.131.000 €

Haushaltsvolumen 2021:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	436.706.100 €
Ordentliche Aufwendungen	438.994.300 €
Ordentliches Ergebnis	-2.288.200 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	1.500.000 €
Außerordentliches Ergebnis	-1.500.000 €
Jahresergebnis	-3.788.200 €
Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	455.281.400 €
Auszahlungen	454.110.200 €
Finanzmittelveränderung	1.171.200 €

Haushaltsvolumen 2022:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	443.033.900 €
Ordentliche Aufwendungen	448.952.700 €
Ordentliches Ergebnis	-5.918.800 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	1.500.000 €
Außerordentliches Ergebnis	-1.500.000 €
Jahresergebnis	-7.418.800 €
Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	479.348.500 €
Auszahlungen	481.478.200 €
Finanzmittelveränderung	-2.129.700 €

Haushaltsvolumen 2023:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	506.801.000 €
Ordentliche Aufwendungen	529.054.800 €
Ordentliches Ergebnis	-22.253.800 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	100.000 €
Außerordentliches Ergebnis	-100.000 €
Jahresergebnis	-22.353.800€
Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	544.389.300 €
Auszahlungen	561.460.200 €
Finanzmittelveränderung	-17.070.900 €

Der Jahresabschlusses 2020 wird zurzeit vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Eine Beschlussfassung des Kreistages ist für November 2024 geplant.

Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 liegen noch nicht vor. Die Fertigstellung des Jahresabschlusses 2021 ist für das zweite Halbjahr 2025 und die Fertigstellung des Jahresabschlusses 2022 für das erste Halbjahr 2026 geplant.

Das im Haushaltsplan 2025 ausgewiesene vorläufige Ergebnis 2023 ist aufgrund der fehlenden Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 und zum Teil noch fehlender Abschlussbuchungen unvollständig.

IV. Haushaltsvolumen 2024

Die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2024 hat der Kreistag am 07.12.2023 beschlossen.

Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport hat die Haushaltssatzung 2024 am 19.02.2024 genehmigt.

Die Haushaltssatzung 2024 ist am 23.02.2024 öffentlich bekannt gemacht worden und hat in der Zeit vom 26.02.2024 bis zum 06.03.2024 öffentlich ausgelegen.

Haushaltsvolumen 2024:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	522.048.200 €
Ordentliche Aufwendungen	545.377.500 €
Ordentliches Ergebnis	-23.329.300 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €
Jahresergebnis	-23.329.300 €
Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	545.109.900 €
Auszahlungen	564.597.900 €
Finanzmittelveränderung	-19.488.000 €

Im Haushaltsjahr 2024 wurden durch den Kreistag zwei Nachtragshaushaltssatzungen beschlossen.

Die erste Nachtragshaushaltssatzung hat der Kreistag am 07.03.2024 beschlossen. Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport hat die erste Nachtragshaushaltssatzung am 30.04.2024 genehmigt. Sie ist am 10.05.2024 öffentlich bekannt gemacht worden und hat in der Zeit vom 13.05.2024 bis zum 22.05.2024 öffentlich ausgelegen. Das Finanzvolumen des Kernhaushaltes wurde durch die erste Nachtragshaushaltssatzung 2024 nicht erhöht, da lediglich der Gesamtbetrag für vorgesehene Kreditaufnahmen im Nettoregiebetrieb Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung um 2,5 Mio. € erhöht und die Ermächtigung zur Aufnahme eines Konzernkredites in Form eines Investitionskredites in Höhe von 3 Mio. € aufgenommen wurde.

Die zweite Nachtragshaushaltssatzung hat der Kreistag am 19.06.2024 beschlossen. Die Genehmigung durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport erfolgte am 20.08.2024. Die zweite Nachtragshaushaltssatzung ist am 30.08.2024 öffentlich bekannt gemacht worden und hat in der Zeit vom 02.09.2024 bis zum 10.09.2024 öffentlich ausgelegen. Das Finanzvolumen im Kernhaushalt wurde durch die zweite Nachtragshaushaltssatzung nicht erhöht. Es erfolgte eine Neufestsetzung des Wirtschaftsplanes des Nettoregiebetriebes Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung. Der Betrag für die Investitionskredite wurde auf insgesamt 5,105 Mio. € (+ 1,62 Mio. € gegenüber der ersten Nachtragshaushaltssatzung) neu festgesetzt.

V. Haushalt 2025

1. Aufstellungsverfahren

Die Haushaltsplanung wurde im Vergleich zum Vorjahr um einen weiteren Monat vorgezogen. Dies ermöglichte einen Beschluss der Haushaltssatzung durch den Kreistag noch im November 2024. Die Vorgabe des § 114 Abs. 1 S. 2 NKomVG, spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres die Haushaltssatzung der Kommunalaufsichtsbehörde vorzulegen, kann damit eingehalten werden. Die Genehmigung der Haushaltssatzung durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport (MI) wird Ende Februar 2025 erwartet. Diese erneute Anpassung im Aufstellungsverfahren wird die Phase der vorläufigen Haushaltsführung damit weiter verkürzen. Synergieeffekte, wie z. B. günstigere Konditionen in Ausschreibungsverfahren, sind nach dem Vorziehen der Haushaltsplanung für das Jahr 2024 wie erwartet eingetreten und sollen durch die weitere Verkürzung der vorläufigen Haushaltsplanung verstärkt werden.

Die Haushaltsansätze wurden entsprechend der bereits vorliegenden Jahresergebnisse sowie aktueller Gegebenheiten angepasst.

Die weiteren wesentlichen Veränderungen ergeben sich aus den nachfolgenden Ausführungen zu den Veranschlagungen.

Der Haushaltsplan enthält 137 Produkte. Durch den Übergang von Teilaufgaben aus dem Sozialamt auf das Jobcenter sind während einer Übergangszeit einige gleichlautende Produkte in beiden Teilhaushalten enthalten.

Weiterhin werden alle Produkte im Haushaltplan abgebildet, eine Beschränkung auf die wesentlichen Produkte erfolgt nicht.

2. Haushaltsvolumen

Die Endsummen stellen sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt:	<u>Ansatz</u>
Ordentliche Erträge	530.801.600 €
Ordentliche Aufwendungen	565.712.800 €
Ordentliches Ergebnis	-34.911.200 €
Außerordentliche Erträge	50.000 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €
Außerordentliches Ergebnis	50.000 €
Jahresergebnis	-34.861.200 €

Die Erträge des Ergebnishaushalts 2025 sind im Verhältnis zu den geplanten Erträgen des Ergebnishaushalts 2024 um rd. 8,8 Mio. € = 1,68 % gestiegen.

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung aus 2024 sind die Erträge um 1,3 Mio. € = 0,24 % gestiegen.

Die Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2025 sind im Verhältnis zu den geplanten Aufwendungen des Ergebnishaushalts 2024 um rd. 20,3 Mio. € = 3,73 % gestiegen.

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung aus 2024 sind die Aufwendungen um rd. 4,4 Mio. € = 0,79 % gestiegen.

Die Veränderungen werden im Einzelnen in den folgenden Abschnitten erläutert.

Der Ergebnishaushalt 2025 weist einen Fehlbedarf in Höhe von rd. 34,9 Mio. € (Vorjahr: Fehlbedarf von 23,3 Mio. €) aus.

Finanzhaushalt:	<u>Ansatz</u>
Einzahlungen	567.186.900 €
Auszahlungen	598.386.600 €
Finanzmittelveränderung	-31.199.700 €

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt rd. -22,3 Mio. €. Durch den negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit kann hier keine Deckung für die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen) herangezogen werden.

Der Liquiditätskreditbedarf des Kernhaushaltes steigt um 20 Mio. € gegenüber 2024 und beläuft sich damit im Haushaltsjahr 2025 auf 80 Mio. €. Die Liquiditätsplanung wurde im Jahr 2023 für das Haushaltsjahr 2024 neu ausgerichtet. Im Zuge des kontinuierlichen Verbesserungsprozesses wurde sie im Jahr 2024 weiter optimiert. Diese Prozessanpassungen sollen dazu beitragen, die Fälligkeiten der Ein- und Auszahlungen unterjährig besser prognostizieren zu können, die strategische Finanzmittelbeschaffung soll damit effizient und zielgerichtet erfolgen.

3. Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH

Bereits in den Haushaltssatzungen 2020 bis 2024 wurde zur Vorfinanzierung des Projektes Zentralklinikum ein Konzernkredit gem. §§ 122 i.V.m. 181 NKomVG ausgewiesen. Der Konzernkredit wurde im August 2023 beim Nds. Ministerium für Inneres und Sport beantragt und mit Schreiben vom 10.10.2023 genehmigt.

Die tatsächliche Aufnahme eines Konzernkredites nach § 122 NKomVG für die Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH erfolgte erstmalig im Dezember 2023 (12,5 Mio. €).

Im Zuge der Haushaltssatzung für das Jahr 2024 wurde der zulässige Gesamtbetrag für einen Konzernkredit in Form eines Liquiditätsdarlehens von 22 Mio. € auf 30 Mio. € erhöht. Die Genehmigung erfolgte durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport mit Schreiben vom 03.04.2024. 2,25 Mio. € wurden im März 2024, sowie weitere 4,5 Mio. € im Juli 2024 aufgenommen und an die Trägergesellschaft weitergeleitet.

Der Mittelabflussplan der Trägergesellschaft sieht für die Zeit vom ersten bis zum vierten Quartal 2025 einen Liquiditätsbedarf in Höhe von rd. 55,5 Mio. € vor. Für das erste Quartal 2026 wird mit einem Liquiditätsbedarf in Höhe von weiteren 24,7 Mio. € gerechnet. Dieser Bedarf ist je zur Hälfte von der Stadt Emden und dem Landkreis Aurich vorzufinanzieren. Von jeder Gebietskörperschaft werden somit rd. 40 Mio. € liquide Mittel benötigt. In § 4 a der Haushaltssatzung wird daher weiterhin eine Ermächtigung zur Aufnahme eines Konzernkredites in Form eines Liquiditätskredites in Höhe von 40 Mio. € ausgewiesen.

Das Gesamtfinanzvolumen des Projektes Zentralklinikum beläuft sich auf rund 822 Mio. €, hierbei sind Baukostensteigerungen und Unwägbarkeiten bereits einkalkuliert. Am 27.02.2024 wurde durch den Niedersächsischen Sozialminister Dr. Andreas Filippi der erste Bescheid über Förderungen aus dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) bzw. der Krankenhausstrukturfondsverordnung (KHSFV) in Höhe von 148 Mio. € übergeben. Im Rahmen des ersten Spatenstiches zum Bau des Zentralklinikums am 19.11.2024 erfolgte die Übergabe des zweiten Förderbescheides in Höhe von 110 Mio. €. Bisher wurden insgesamt Fördermittel in Höhe von 462,5 Mio. € in Aussicht gestellt. Eine Erhöhung der Fördermittelzusage durch das Niedersächsische Ministerium für Soziales, Arbeit, Gesundheit und Gleichstellung angesichts der noch ungedeckten Bau- und Herrichtungskosten wird erwartet.

Für die beiden Gebietskörperschaften wird nach derzeitigem Planungsstand mit einem Eigenanteil von 152 Mio. € gerechnet, der je zur Hälfte von der Stadt Emden und dem Landkreis Aurich getragen werden muss. Der Anteil beläuft sich auf rd. 19 Prozent der förderfähigen Gesamtkosten, welcher im laufenden Bauprozess einzubringen ist. Die Finanzierung erfolgt über eine Konzernfinanzierung in Form eines Investitionskredites, der in § 2 a der Haushaltssatzung abgebildet ist. Der Kapitalbedarf für das Haushaltsjahr 2025 wird auf 6 Mio. € geschätzt. Die tatsächliche Inanspruchnahme bleibt abzuwarten. Der Schuldendienst verbleibt bis zur Inbetriebnahme des Zentralklinikums bei den Gebietskörperschaften. Eine Berücksichtigung von Zinsaufwand und Tilgung erfolgt entsprechend im Kernhaushalt.

Gesamtfinanzhaushalt 2025

I. Lfd. Verwaltungstätigkeit

	Einzahlungen	524.778.400 €	
-	Auszahlungen	547.093.100 €	
=	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-22.314.700 €

II. Investitionstätigkeit

	Einzahlungen	6.241.700 €	
	inkl. Einzahlungen aus Verkauf von Erbbaurechtsgrundstück	50.000 €	
-	Auszahlungen	30.098.500 €	
=	Saldo aus Investitionstätigkeit		-23.856.800 €

III. Finanzierungstätigkeit

	Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen für Investitionen	36.166.800 €	
	Tilgung von Krediten u. Rückzahlung innere Darlehen für Investitionen	21.195.000 €	
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-14.971.800 €

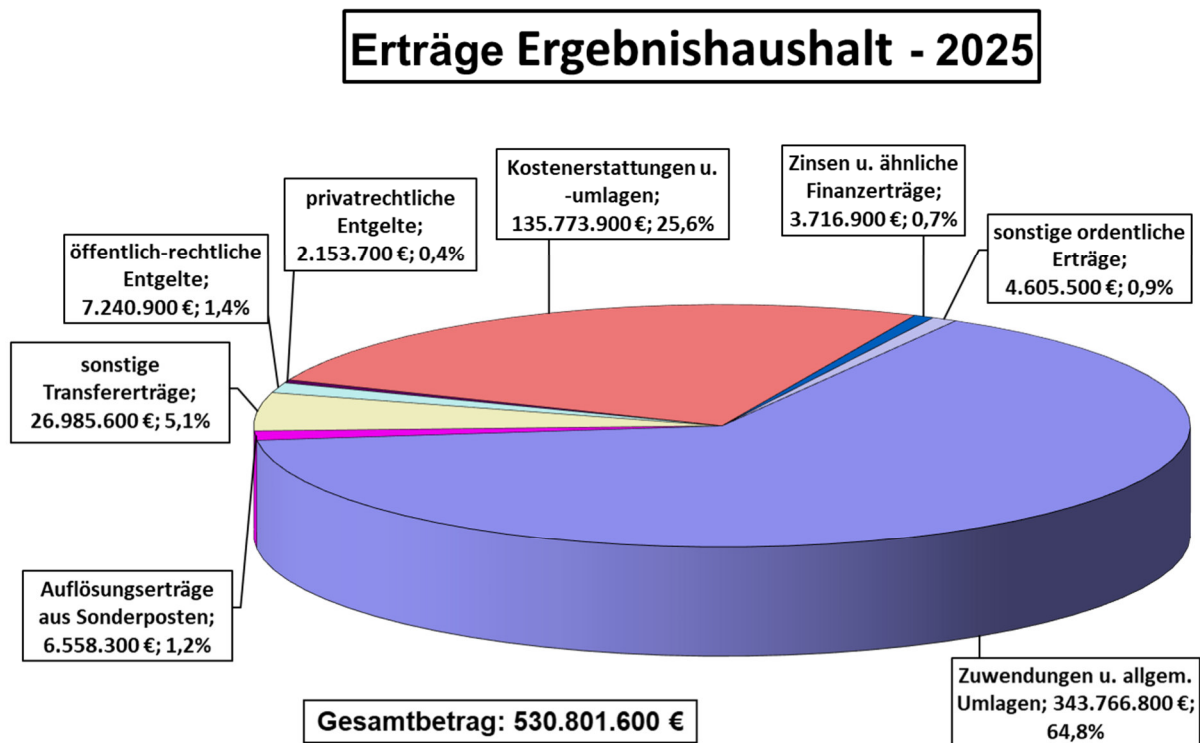
IV. Finanzmittelveränderung

	<u>Finanzmittelveränderung</u>		<u>-31.199.700 €</u>
--	---------------------------------------	--	-----------------------------

4. Ordentliche Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern u. ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	348.311.600	343.766.800	350.397.700	356.250.200	367.430.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	6.460.900	6.558.300	6.781.900	7.014.100	7.014.100
sonstige Transfererträge	23.172.800	26.985.600	27.392.400	27.818.400	21.412.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.191.000	7.240.900	7.250.500	7.257.300	7.264.300
privatrechtliche Entgelte	2.536.500	2.153.700	2.155.300	2.149.900	2.152.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	128.250.300	135.773.900	140.389.300	145.338.100	142.261.400
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	2.514.900	3.716.900	3.716.900	3.716.900	3.716.900
sonstige ordentliche Erträge	4.610.200	4.605.500	4.605.500	4.605.500	4.606.700
Summe Erträge	522.048.200	530.801.600	542.689.500	554.150.400	555.857.500



Erläuterung der wichtigsten Erträge:

Steuern und ähnliche Abgaben

Die einzige vom Landkreis erhobene Steuer war bis einschließlich des Haushaltsjahres 2021 die Jagdsteuer. Gemäß Beschluss des Kreistages vom 06. Mai 2021 wurde die Jagdsteuer zum 01. April 2022 abgeschafft.

Unter dieser Ertragsart waren bis zum 31.12.2023 nach den verbindlichen Zuordnungsvorschriften des Landes auch die Leistungen des Landes aus der Umsetzung des „Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt“ auszuweisen. Nach Kürzungen des Betrages in den letzten Jahren entfällt diese Leistung ab 2024 in Gänze, somit ist für das Haushaltsjahr 2025 auch kein Ertrag eingeplant.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	61.800.000 €	69.000.000 €	71.300.000 €	73.000.000 €	75.000.000 €
Zuweisungen übertr. Wirkungskreis	7.400.000 €	7.800.000 €	8.250.000 €	8.400.000 €	8.600.000 €
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	28.739.700 €	30.661.400 €	30.142.300 €	30.144.800 €	36.124.600 €
Kreisumlage	137.800.000 €	138.600.000 €	143.000.000 €	147.000.000 €	150.000.000 €
Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	112.571.900 €	97.705.400 €	97.705.400 €	97.705.400 €	97.705.400 €
davon für					
Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)	23.099.400 €	24.141.300 €	24.141.300 €	24.141.300 €	24.141.300 €
Bürgergeld (Jobcenter)	80.538.300 €	65.376.900 €	65.376.900 €	65.376.900 €	65.376.900 €
Eingliederungsleistungen (Jobcenter)	6.850.000 €	5.407.300 €	5.407.300 €	5.407.300 €	5.407.300 €
	348.311.600 €	343.766.800 €	350.397.700 €	356.250.200 €	367.430.000 €

Nähere Erläuterungen hierzu erfolgen an anderen Stellen des Vorberichtes.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Empfangene Zuschüsse von Dritten für investive Maßnahmen werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie stehen als Erträge den Abschreibungsaufwendungen gegenüber. Wesentliche Sonderposten ergeben sich aus den bisherigen investiven Schlüsselzuweisungen, aus Zuwendungen für Baumaßnahmen und aus Mitteln des Entflechtungsgesetzes (vormals GVFG) für den Straßen- und Radwegebau sowie Zuweisungen nach dem Niedersächsischen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KIP).

Im Haushaltsjahr 2025 sind auf Basis der Jahresabschlüsse 2010 bis 2020 sowie der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2021 bis 2025 unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Veränderung der erhaltenen Investitionszuweisungen Auflösungserträge aus Sonderposten in Höhe von 6,59 Mio. € eingeplant.

Sonstige Transfererträge

Als Transfers werden Leistungen ohne Gegenleistung bezeichnet. Sonstige Transfererträge stellen insbesondere Erträge für soziale Leistungen im Sozial- und Jugendhilfebereich (22.873 T€, Vj. 18.376 T€), sowie im Jobcenter (4.113 T€, Vj. 4.796 T€) dar.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte, insbesondere im Bereich der Kfz-Zulassung, Baugenehmigungen und Genehmigungen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG).

Privatrechtliche Entgelte

Unter dieser Position werden Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie Erträge aus Verkauf (z. B. Kfz-Kennzeichen) ausgewiesen.

Kostenerstattungen und -umlagen

Bei diesen Erträgen handelt es sich überwiegend um Erstattungen im sozialen Bereich. Allein auf den Teilhaushalt „Jugend und Soziales“ entfallen 129.641 T€ (Vj. 122.059 T€) Erstattungen, überwiegend vom Land. Des Weiteren werden unter dieser Position die Verwaltungskostenerstattungen erfasst. Gem. § 149 Abs. 2 S. 2 Nr. 6 NKomVG sollen die Leistungen und Lieferungen von Unternehmen und Verwaltungszweigen des Landkreises Aurich für ihre Unternehmen angemessen vergütet werden (sog. Verwaltungskostenerstattung).

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Unter dieser Position wird u. a. die Gewinn- und Sonderausschüttung aus der Beteiligung am Zweckverband EWE von 1.995 T€ (Vj. 1.995 T€) ausgewiesen. Ferner sind aus Gründen des EU-Beihilferechts innere Darlehen an Eigenbetriebe und Einrichtungen zu verzinsen. Es wird mit Zinserträgen von rd. 1.700 T€ gerechnet.

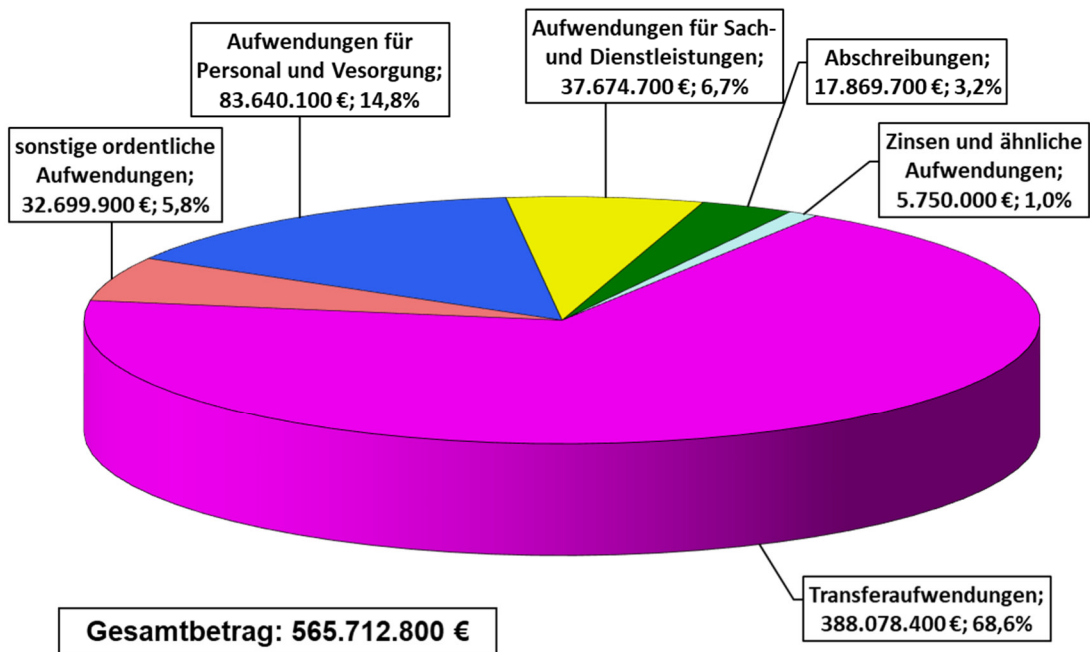
Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind insbesondere Erträge aus Buß- und Verwarnungsgeldern (3.928 T€, Vj. 3.784 T€) und aus Mahn- und Vollstreckungsgebühren (310 T€, Vj. 210 T€).

Den ordentlichen Erträgen stehen folgende ordentliche Aufwendungen gegenüber:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	79.746.300	82.490.100	84.219.200	85.982.600	87.777.700
Versorgungsaufwendungen	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.804.300	37.674.700	36.887.900	37.842.500	38.039.900
Abschreibungen	17.349.800	17.869.700	18.460.300	19.008.900	18.969.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.391.600	5.750.000	7.100.000	7.800.000	8.000.000
Transferaufwendungen	381.559.800	388.078.400	394.439.700	401.584.500	403.345.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	31.375.700	32.699.900	33.407.600	33.328.200	33.555.900
Summe Aufwendungen	545.377.500	565.712.800	575.664.700	586.696.700	590.838.300

Aufwendungen Ergebnishaushalt - 2025



Erläuterung der wichtigsten Aufwendungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Insgesamt wurden 83.640.100 € für Personal- und Versorgungsaufwendungen veranschlagt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Ansatz 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>	<u>Plan 2028</u>
Personal- und Versorgungs- aufwendungen	80.896.300	83.640.100	85.369.200	87.132.600	88.927.700
<u>bereinigt um:</u>					
Zuführung zur Pensionsrückstellung	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Zuführung zur Beihilferückstellung	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Beschäftigungsförderung	200.000	200.000	204.100	208.400	212.800
bereinigte Personal- und Versorgungsaufwendungen	79.146.300	81.890.100	83.615.100	85.374.200	87.164.900

Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Erhöhung brutto rd. 2,7 Mio. € (3,39 %).

Basis für die Hochrechnung der Personalaufwendungen 2025 ist der Stellenplan 2024. Enthalten sind daher auch anteilig Personalaufwendungen für erkrankte Beschäftigte, die keinen Anspruch mehr auf Entgeltfortzahlung haben. Eine Nachbesetzung wäre daher möglich. In den Personalaufwendungen wurden die geplanten Besoldungserhöhungen für Beamte berücksichtigt. Die Laufzeit des Tarifvertrages für die Tarifbeschäftigten endet am 31.12.2024. Es wurden für das Jahr 2025 keine tariflichen Steigerungen berücksichtigt.

Die Aufwendungen für die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen wurden bereits im Haushaltsjahr 2024 um 1,5 Mio. € reduziert auf 1,5 Mio. € (Vj. 3 Mio. €). Dieser Betrag wurde auch in den Haushaltsplanungen des Jahres 2025 berücksichtigt. Der endgültige Bescheid der Nds. Versorgungskasse Anfang 2026 bleibt abzuwarten.

Für die Haushaltsplanung 2025 wurden zur Ermittlung der Netto-Personal- und Versorgungsaufwendungen die Erstattungen, Förderungen und Zuweisungen der jeweiligen Ämter ermittelt, die laut aktuellen Berechnungen bei ca. 18,9 Mio. € liegen. Die Netto-Personalaufwendungen betragen somit rd. 63 Mio. € (rd. 81,9 Mio. € bereinigte Personal- und Versorgungsaufwendungen abzüglich 18,9 Mio. € Erstattungen und Zuweisungen). Der nachfolgenden Tabelle ist zu entnehmen, in welchen Teilhaushalten die Zuweisungen und Erstattungen eingeplant sind:

Wesentliche Zuweisungen und Erstattungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen 2025

Verwaltungsführung	255.100 €	Erstattungen von verbundenen Unternehmen/ Beteiligungen für die Verwaltungsleitung (Dezernate I bis III) und Gleichstellung (132.700 €), Zuweisung vom Land gem. § 18 Abs. 4 NKlimaG (122.400 €)
Innerer Dienst	246.000 €	Erstattungen von Gemeinden und übrigen Bereichen für die Erstellung des Amtsblattes
Personalwesen	533.900 €	Zuweisungen und Erstattungen für die Beschäftigungsförderung, Erstattungen Personalabrechnung Eigenbetriebe, Rest BFD, FÖJ, usw.
Amt für IT und Digitales	44.400 €	Erstattung Gemeinde Dornum
Rechnungsprüfungsamt	100.000 €	Erstattung Stadt Norden
Techn. Gebäudemanagement	12.800 €	Erstattung Kirchstraße 2, Norderney
Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	154.200 €	Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG, Zuweisung Brandschutzprüfer, Erstattungen FTZ
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	230.600 €	Zweckvereinbarung Erstattung Stadt Emden
Schulamt	210.000 €	Erstattungen von Gemeinden für das "Modellvorhaben Emotionale und Soziale Entwicklung in Ostfriesland (MESEO)" und das "Regionale Integrationskonzept (RIK)"
Schulen	410.000 €	Zuatzleistungen für Systembetreuung in Schulen, Erstattungen vom Land für die Verwaltungsleitung
Jugend und Soziales	864.600 €	Erstattung Stadt Norden Wohngeldrestabwicklung, Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG , Zuweisungen vom Land für verschiedene Produkte , Zuweisungen vom Bund für Netzwerk- koordination Frühe Hilfen
Amt für Gesundheitswesen	1.204.700 €	GKV-Projekt, Gruppenprophylaxe, Pakt ÖGD
Jobcenter	13.853.700 €	Bundesbeteiligung SGB II
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	448.800 €	Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG
Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche	92.600 €	Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG, Ausführungsplanung/Bauüberwachung Radwege, Lohnkostenzuschüsse (ÖPNV/Schulwegsicherung) vom Jobcenter
Amt für Kreisentwicklung	221.300 €	Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG, Koordinierungsstelle Frauen und Beruf, Wasserstoff Initiative
<u>Summe</u>	<u>18.882.700 €</u>	

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterhaltung unbewegliches Vermögen	4.831.600 €	6.304.800 €	4.255.800 €	4.118.800 €	4.082.800 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	535.300 €	566.300 €	582.800 €	582.800 €	582.800 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.407.300 €	1.153.300 €	1.072.800 €	1.069.600 €	1.069.600 €
Mieten und Pachten	5.222.400 €	5.111.600 €	5.114.100 €	5.114.100 €	5.114.100 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.264.700 €	5.338.800 €	5.337.000 €	5.337.000 €	5.337.000 €
Haltung von Fahrzeugen	847.100 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	1.536.300 €	1.607.300 €	1.465.900 €	1.525.900 €	1.523.900 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.555.400 €	2.598.800 €	2.455.200 €	2.385.100 €	2.375.800 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten	8.604.200 €	14.063.000 €	15.673.500 €	16.778.400 €	17.023.100 €
Sach- und Dienstleistungen gesamt	30.804.300 €	37.674.700 €	36.887.900 €	37.842.500 €	38.039.900 €

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen insgesamt um 6.870.400 €.

Wesentliche Veränderungen ergeben sich bei den folgenden Aufwendungen:

- Unterhaltung unbewegliches Vermögen (+1.473 T€); hiervon entfallen allein rd. 1,0 Mio. € Mehraufwendungen gegenüber 2024 auf die bauliche Unterhaltung von Schulgebäuden. Im Bereich der Kreisstraßen sind Steigerungen von 100 T€ zu verzeichnen.
- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (- 254 T€): die Konsolidierungsbemühungen der Kernverwaltung spiegeln sich in der täglichen Arbeit der Fachämter wider.
- Haltung von Fahrzeugen (+88 T€); Anpassung der Ansätze durch Preissteigerungen.
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten (+5.259 T€); primär durch ÖPNV (+4.620 T€ gegenüber 2024).

Abschreibungen

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.877 T€	(Vj. 4.652 T€)
Abschreibungen auf bewegliches und unbewegliches Vermögen	12.599 T€	(Vj. 12.330 T€)
Abschreibungen auf Forderungen	395 T€	(Vj. 368 T€)

Mit der Abschreibung werden planmäßige oder außerplanmäßige Wertminderungen von Vermögensgegenständen und geleisteten Investitionszuwendungen in einer Periode erfasst. Die Abschreibung korrespondiert dabei mit dem Wertverlust vom Vermögen.

Wegen der noch fehlenden Jahresabschlüsse ab 2021 wurde die Höhe der Abschreibungen 2025 auf der Basis der Jahresabschlüsse 2010 bis 2020 sowie unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Veränderung des Vermögens in den Jahren 2021 bis 2025 ermittelt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Es wurden Zinsaufwendungen für langfristige Kredite in Höhe von 4.250 T€ (Vj. 3.292 T€) und für Liquiditätskredite in Höhe von 1.500 T€ (Vj. 100 T€) veranschlagt.

Im Sommer 2022 endete die seit 2016 anhaltende Tiefzinsphase mit einem Leitzins von 0 %. Aktuell liegt der Leitzins der EZB bei 3,5 % (Stand 13.09.2024). Die weiteren Entwicklungen bleiben abzuwarten.

Entsprechend dieser Entwicklung wurden die Aufwendungen für Zinsen geplant, dabei wurde von einem Zinssatz für langfristige Kredite von 3,3 % (Vj. 3,5 %) ausgegangen. Ob dies ausreicht, bleibt abzuwarten.

Bei den Zinsaufwendungen sind die Auswirkungen der Konzernfinanzierung zu Gunsten der Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH berücksichtigt. Dies gilt sowohl für Liquiditäts-, als auch für Investitionskredite. Der Finanzbedarf bemisst sich dabei nach dem Planungsstand zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung. Zu beachten ist, dass aus Gründen des Beihilferechts die Liquiditätskredite mit einem Zinsaufschlag zum Ausgleich der Kommunalkonditionen erhoben werden. Die genaue Höhe ist abhängig von den Konditionen des jeweils abzurechnenden Quartals. Die Investitionskredite bilden die Eigenleistung der Gebietskörperschaften Landkreis Aurich und Stadt Emden ab. Der Schuldendienst wird dabei zunächst von den Gebietskörperschaften selbst getragen, Forderungen gegenüber der Trägergesellschaft werden bilanziell berücksichtigt. Die Forderung wird verzinst, die Rückführung von Investitionsdarlehen und Zinsaufschlägen an die Gebietskörperschaften erfolgt nach Inbetriebnahme des Zentralklinikums.

Transferaufwendungen

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen, insbesondere für Sozial- und Jugendhilfeleistungen, handelt es sich mit rd. 388 Mio. € (Vj. 381,6 Mio. €) um den größten Aufwandsblock im Haushalt.

Im Teilhaushalt „Jugend und Soziales“ (249.996 T€, Vj. 225.248 T€) fallen diese Aufwendungen insbesondere im Bereich der Sozialhilfe für die Grundsicherung im Alter, Hilfe zur Pflege, die Asylbewerberleistungen, die Eingliederungshilfe sowie soziale Einrichtungen und im Bereich Jugendhilfe für den Unterhaltsvorschuss, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, die Förderung der Erziehung in der Familie, die Hilfe zur Erziehung, Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilfe sowie Tageseinrichtungen für Kinder an.

Die Transferaufwendungen im Bereich des Jobcenters betragen 112.5 T€ (Vj. 128.157 T€), davon entfallen 67.707 T€ (Vj. 83.982 T€) auf Leistungen in Form von Bürgergeld, 39.045 T€ (Vj. 36.945 T€) auf Leistungen für Unterkunft und Heizung, 5.482 T€ (Vj. 6.931 T€) auf Eingliederungsleistungen und 265 T€ (Vj. 299 T€) auf einmalige Leistungen.

Die ebenfalls unter den Transferaufwendungen ausgewiesenen Beträge für die Krankenhäuser (rd. 13.316 T€: 12.873 T€ anteiliger Verlustausgleich 2025 entsprechend Konsortialvertrag für UEK gGmbH/EK GmbH, 100 T€ Stipendien für angehende Mediziner, rd. 343 T€ Verlustausgleich Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH), Pflege- und Betreuungszentrum GmbH (250 T€ Verlustausgleich), die Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden (Bildungsmaßnahmen Daseinsfürsorge einschl. Tarifsteigerung 336 T€, Instandhaltungszuschuss 400 T€), das Europahaus (63 T€) und die Musikschule gGmbH (918 T€) betragen insges. rd.15,7 Mio. € (Vj. 18,5 Mio. €).

Unter den Transferaufwendungen wird auch die seit 2012 an das Land zu zahlende Entschuldungsumlage in Höhe von rd. 375 T€ ausgewiesen. Seit 2010 gibt es die sogenannten Zukunftsverträge. Das Geld geht an Kommunen mit hohen Liquiditätskrediten. Am 17.12.2009 unterzeichneten die Landesregierung und die kommunalen Spitzenverbände eine gemeinsame Erklärung zur Zukunftsfähigkeit der niedersächsischen Kommunen (sogenannter Zukunftsvertrag). Bei dem Betrag in Höhe von 375 T€ handelt es sich um den Kreisanteil.

Eine Neuordnung im Teilhaushalt „Amt für Schulen und ÖPNV“ führt seit dem Haushaltsjahr 2024 dazu, dass die Transferaufwendungen, die bisher im Produkt „Schülerbeförderung“ veranschlagt waren, jetzt im Produkt „ÖPNV“ veranschlagt sind. An dieser Zuordnung war auch für das Haushaltsjahr 2025 festzuhalten.

Der Nahverkehrsplan 2020 sieht eine grundlegende strukturelle Neuausrichtung des ÖPNV im Landkreis Aurich vor. In den Jahren 2024 bis 2032 werden die Verkehre neu ausgeschrieben. Sukzessive wird der ÖPNV, der jahrelang von eigenwirtschaftlichen Verkehren geprägt war, in gemeinwirtschaftliche Verkehre überführt; dabei werden die Verkehrsleistungen deutlich erhöht. Insbesondere in den Randzeiten, abends, am Wochenende und in den Schulferien wird das Fahrplanangebot verbessert. Der Nahverkehr wird über den Landkreis Aurich hinweg mit den umliegenden Verkehrsknoten in einem regelmäßigen Taktbetrieb vernetzt; entsprechende Kooperationen mit den umliegenden Landkreisen wurden unterzeichnet. Die Kosten für den Betrieb des Netzes werden damit steigen in 2025 um knapp 4 Mio. €; die Qualität des ÖPNV und die Leistungen im Rahmen der Daseinsvorsorge werden deutlich erhöht. Im Landkreis Aurich wird der Verkehrswende damit Rechnung getragen. Für den Betrieb der Netze und der Busse werden Fördermittel in Höhe von ca. 2 Mio. € jährlich akquiriert. Die Finanzierung auf Bund-Länderebene in den kommenden Jahren wird Einfluss darauf haben, ob das Angebot dauerhaft erhalten werden kann.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.700 €	18.300 €	18.300 €	18.300 €	18.300 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	367.200 €	376.700 €	361.700 €	371.700 €	361.700 €
Verfüungsmittel	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Mitgliedsbeiträge	310.100 €	333.500 €	333.500 €	333.500 €	333.500 €
Aufwendungen f. Schülerbeförderung	13.799.000 €	15.547.000 €	15.777.000 €	16.013.000 €	16.252.000 €
Sonstige Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €
Geschäftsaufwendungen	2.836.100 €	2.680.300 €	2.675.000 €	2.675.500 €	2.670.700 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	983.000 €	1.072.900 €	1.082.800 €	1.092.900 €	1.103.100 €
Erstattungen f. d. Aufwendungen Dritter aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.735.500 €	12.364.100 €	12.852.200 €	12.516.200 €	12.509.500 €
Deckungsreserve	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.375.700 €	32.699.900 €	33.407.600 €	33.328.200 €	33.555.900 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 1.324 T€.

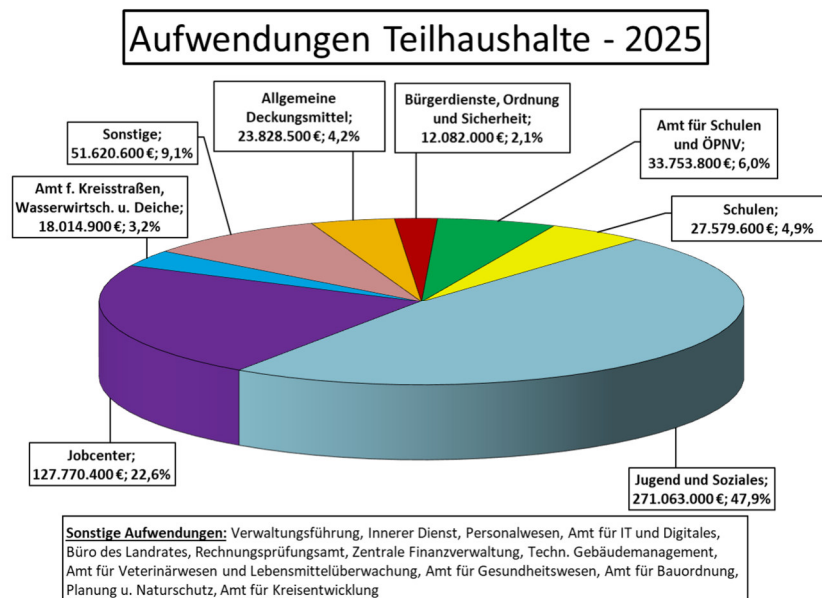
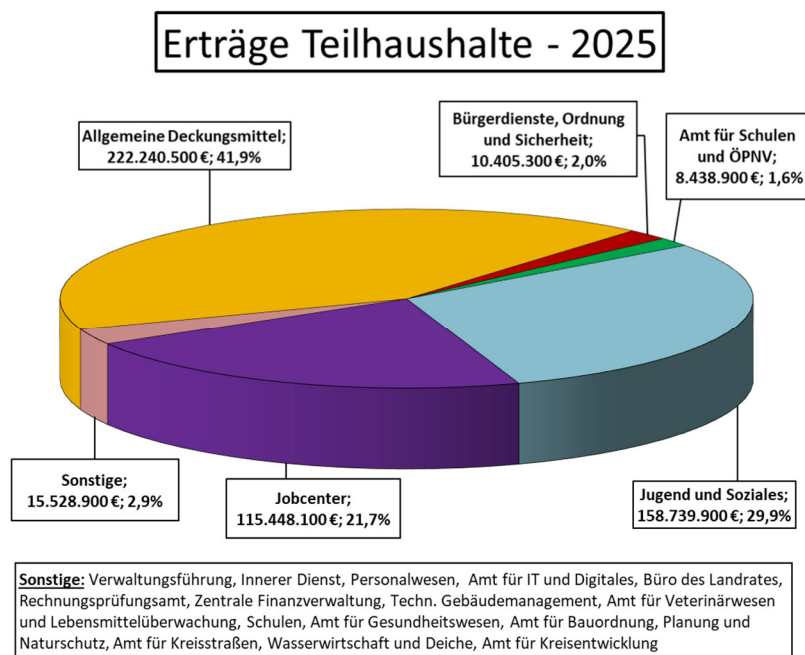
Die individuelle Schülerbeförderung (mit Taxen) bleibt eine zentrale Herausforderung im Bereich der Schülerbeförderung. In 2024 ist es nicht gelungen, die Aufwendungen signifikant zu senken. Preissteigerungen im Bereich der Verkehre, aber auch eine deutlich höhere Zahl an speziellen Einzelfällen führen dazu, dass die Aufwendungen weiterhin auf dem hohen Niveau von 2023 stagnieren. In 2025 erfolgt eine grundlegende Überprüfung der Strukturen. Weitere Aufwandssteigerungen gilt es zu vermeiden; in Teilbereichen sind die Leistungen auf das gesetzliche Minimum zu beschränken. Eine Überarbeitung der Schülerbeförderungssatzung erfolgt ebenfalls in 2025.

Von den „Erstattungen für die Aufwendungen Dritter aus lfd. Verwaltungstätigkeit“ in Höhe von 12,4 Mio. € werden 9,06 Mio. € an Gemeinden für übertragene Aufgaben überwiesen (u. a. für Wahlen und für den Schullastenausgleich). Weitere 2,3 Mio. € sind an verbundene Unternehmen eingeplant, 235 T€ müssen an das Land Niedersachsen erbracht werden, 50 T€ sind im Rahmen der Durchführung des Heimgesetzes zu leisten. Rd. 520 T€ sind an Schulrestkosten zu erbringen.

Gem. § 13 Abs. 2 KomHKVO können Mittel zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und entsprechender Auszahlungen in angemessener Höhe als Deckungsreserve veranschlagt werden. Die Deckungsreserve wurde wegen dem in den letzten Jahren stetig gestiegenen Haushaltsvolumen und der um drei Monate vorgezogenen Haushaltsplanung und der damit verbundenen Unsicherheit um im Haushaltsjahr 175 T€ auf 275 T€ erhöht. Die Deckungsreserve wurde in identischer Höhe beibehalten. Dies entspricht 0,05 % der Aufwendungen.

4.1 Ordentliche Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts auf die einzelnen Teilhaushalte stellt sich grafisch wie folgt dar:

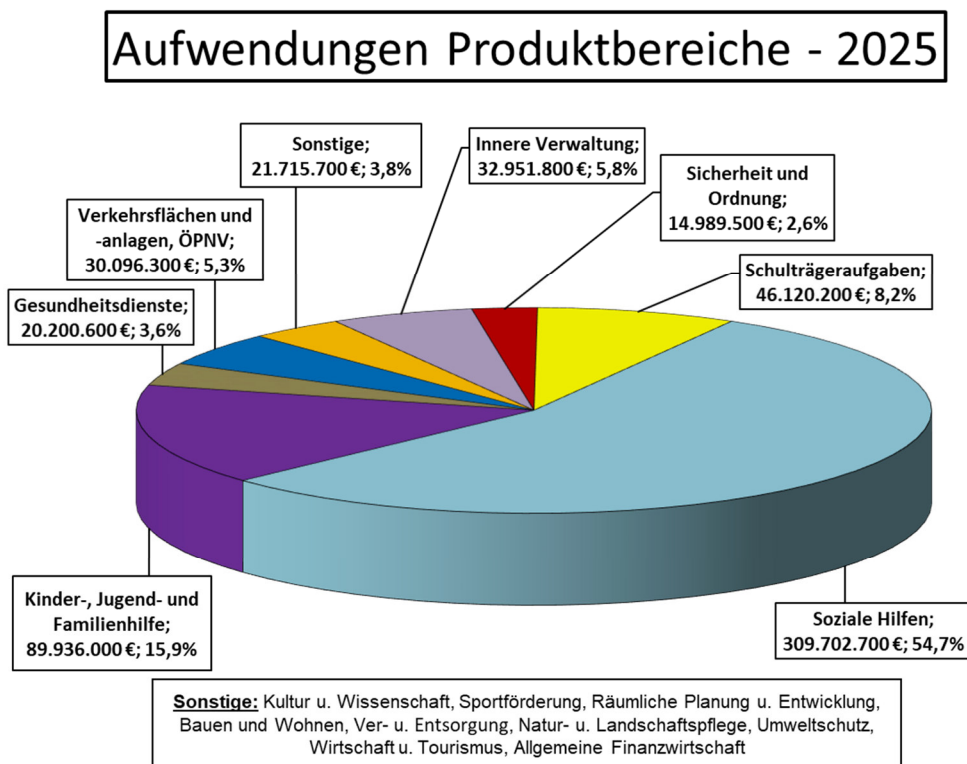
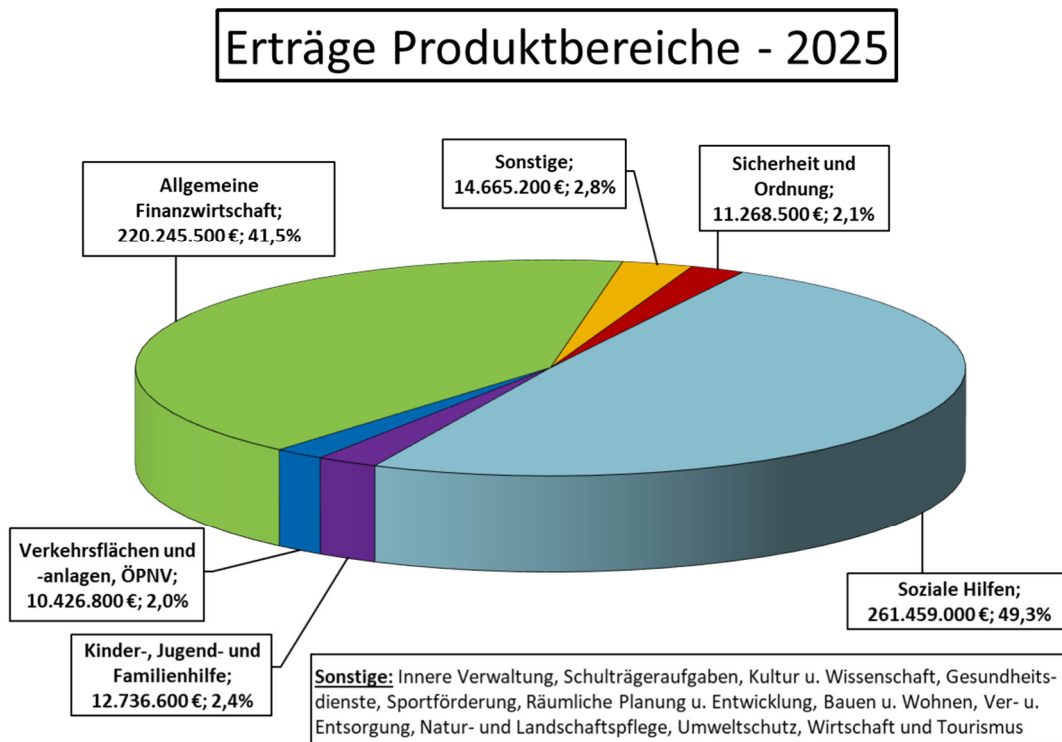


Ergebnisse der Teilhaushalte(einschl. interne Verrechnungen und außerordentliches Ergebnis)

Teilhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung
Allgemeine Deckungsmittel	198.412.000 €	188.421.900 €	9.990.100 €
Verwaltungsführung	-2.218.900 €	-2.254.100 €	35.200 €
Innerer Dienst	-5.335.100 €	-4.633.000 €	-702.100 €
Personalwesen	-6.527.400 €	-6.470.000 €	-57.400 €
Amt für IT und Digitales	-6.295.000 €	-5.384.600 €	-910.400 €
Büro des Landrates	-814.900 €	-815.900 €	1.000 €
Rechnungsprüfungsamt	-719.100 €	-647.700 €	-71.400 €
Zentrale Finanzverwaltung	-2.281.000 €	-2.541.900 €	260.900 €
Techn. Gebäudemanagement	-4.855.400 €	-4.502.600 €	-352.800 €
Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	-1.676.700 €	-1.795.400 €	118.700 €
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-2.057.000 €	-1.915.700 €	-141.300 €
Amt für Schulen und ÖPNV	-25.314.900 €	-19.261.700 €	-6.053.200 €
Schulen	-26.199.400 €	-25.157.100 €	-1.042.300 €
Jugend und Soziales	-112.323.100 €	-99.055.200 €	-13.267.900 €
Amt für Gesundheitswesen	-3.365.000 €	-3.137.500 €	-227.500 €
Jobcenter	-12.322.300 €	-14.473.000 €	2.150.700 €
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-3.579.200 €	-3.128.300 €	-450.900 €
Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche	-14.660.000 €	-13.801.500 €	-858.500 €
Amt für Kreisentwicklung	-2.778.800 €	-2.776.000 €	-2.800 €
Summe	-34.911.200 €	-23.329.300 €	-11.581.900 €

4.2 Erträge und Aufwendungen der Produktbereiche

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts auf die Produktbereiche stellt sich grafisch wie folgt dar:



4.3 Kommunalen Finanzausgleich

Für die Berechnung der Erträge aus dem Finanzausgleich wurden die Bescheide vom 02.04.2024 vom Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) sowie die Ende Juni 2024 bekanntgegebenen Orientierungsdaten des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport aufgrund der Mai-Steuerschätzung zugrunde gelegt. Es kann trotz vorsichtiger und umsichtiger Planung zu deutlichen Verschiebungen bzw. Abweichungen kommen.

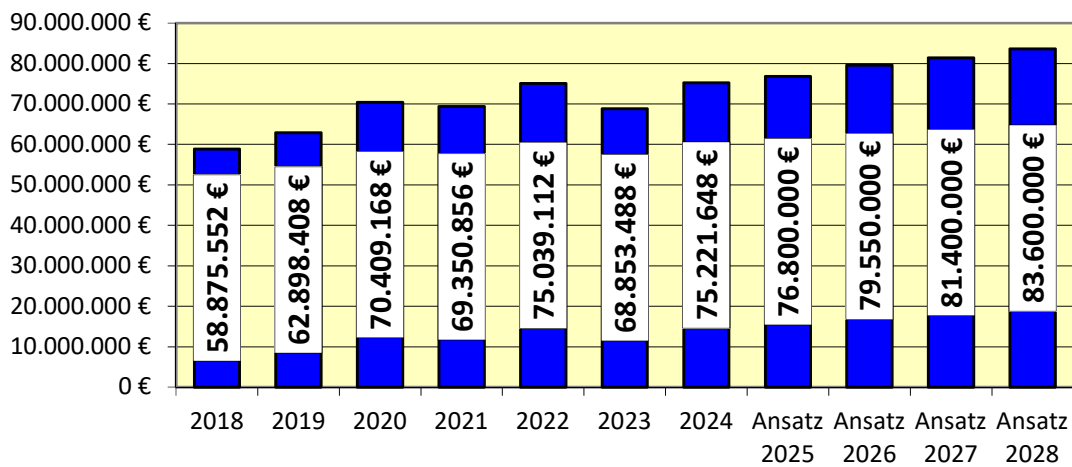
Das LSN weist regelmäßig im Zuge der Bekanntgabe der vorläufigen Grundbeträge darauf hin, dass die bereitgestellten Werte als Orientierungsgrößen zu verstehen sind, weil sie noch Unsicherheiten enthalten. So konnten unter anderem die Soziallasten 2022/2023 noch nicht berücksichtigt werden. Auch eine endgültige Steuerverbundabrechnung für 2024 konnte noch nicht einfließen.

Ferner teilte das LSN bereits in den letzten Jahren mehrfach mit, dass es hinsichtlich der Soziallasten erhebliche Verschiebungen gegeben hat.

Die Zuweisungen wurden in folgender Höhe eingeplant:

Schlüsselzuweisungen	69.000 T€ (Vj. 67.770 T€/HA 2024: 61.800 T€)
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	7.800 T€ (Vj. 7.452 T€/HA 2024: 7.400 T€)

Die Entwicklung der Erträge des Landkreises Aurich aus dem kommunalen Finanzausgleich 2018-2028 ist der nachstehenden Grafik und Tabelle zu entnehmen:



	Schlüsselzuweisungen	Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	Gesamt
Ergebnis 2018	52.234.456 €	6.641.096 €	58.875.552 €
Ergebnis 2019	56.152.504 €	6.745.904 €	62.898.408 €
Ergebnis 2020	63.662.776 €	6.746.392 €	70.409.168 €
Ergebnis 2021	62.306.576 €	7.044.280 €	69.350.856 €
Ergebnis 2022	67.879.656 €	7.159.456 €	75.039.112 €
Ergebnis 2023	61.512.656 €	7.340.832 €	68.853.488 €
Ergebnis 2024	67.769.648 €	7.452.000 €	75.221.648 €
Ansatz 2025	69.000.000 €	7.800.000 €	76.800.000 €
Ansatz 2026	71.300.000 €	8.250.000 €	79.550.000 €
Ansatz 2027	73.000.000 €	8.400.000 €	81.400.000 €
Ansatz 2028	75.000.000 €	8.600.000 €	83.600.000 €

4.4 Kreisumlage

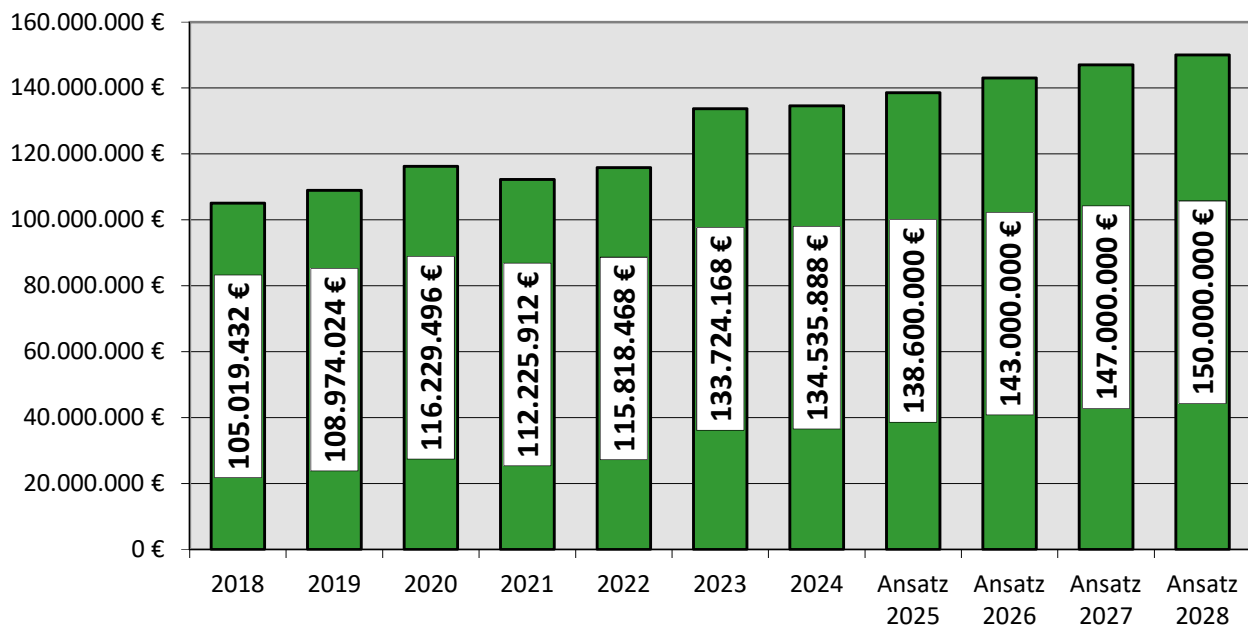
Der Kreisumlage-Hebesatz wurde 2021 von 53,5 v.H. auf 50,5 v.H. gesenkt und im Plan 2025 in unveränderter Höhe berücksichtigt. Sollten sich die negativen Ergebnisse des aktuellen Haushaltsjahres und auch der Planjahre bewahrheiten, wird unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse und Plandaten der Haushalte der kreisangehörigen Kommunen über eine Erhöhung der Kreisumlage nachzudenken sein.

Für die Berechnung der Kreisumlage sind folgende Faktoren maßgebend:

- die Steuerkraftmesszahl des Referenzzeitraums 01.10.2023 bis 30.09.2024, bestehend aus den Steuerkraftzahlen der kreisangehörigen Kommunen
- 90 % der auf die kreisangehörigen Kommunen entfallenden Schlüsselzuweisungen.

Auf die Addition der beiden Umlagegrundlagen wird der Kreisumlage-Hebesatz angewandt.

Wie aus der folgenden Darstellung ersichtlich, steigen die Erträge aus der Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,1 Mio. € auf 138,6 Mio. €.



Die Steuerkraftmeldungen der kreisangehörigen Kommunen hinsichtlich der Grund- und Gewerbesteuern im Zeitraum vom 01.10.2023 bis zum 30.09.2024 (= Zeitraum für die Berechnung der Kreisumlage 2025) lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht vor. Es wurde auf Basis der vorläufigen Orientierungsdaten des LSN mit einer Steigerung von 3 % gerechnet. Festzustellen ist, dass die Anteile der kreisangehörigen Kommunen an der Umsatzsteuer um 0,9 % im Vergleich zum Referenzzeitraum des Vorjahres (01.10.2022 – 30.09.2023), die Anteile an der Einkommensteuer hingegen um 6,7 % gestiegen sind. Inwieweit die eingeplante Kreisumlage in Höhe von 138,6 Mio. € erreicht wird, bleibt abzuwarten.

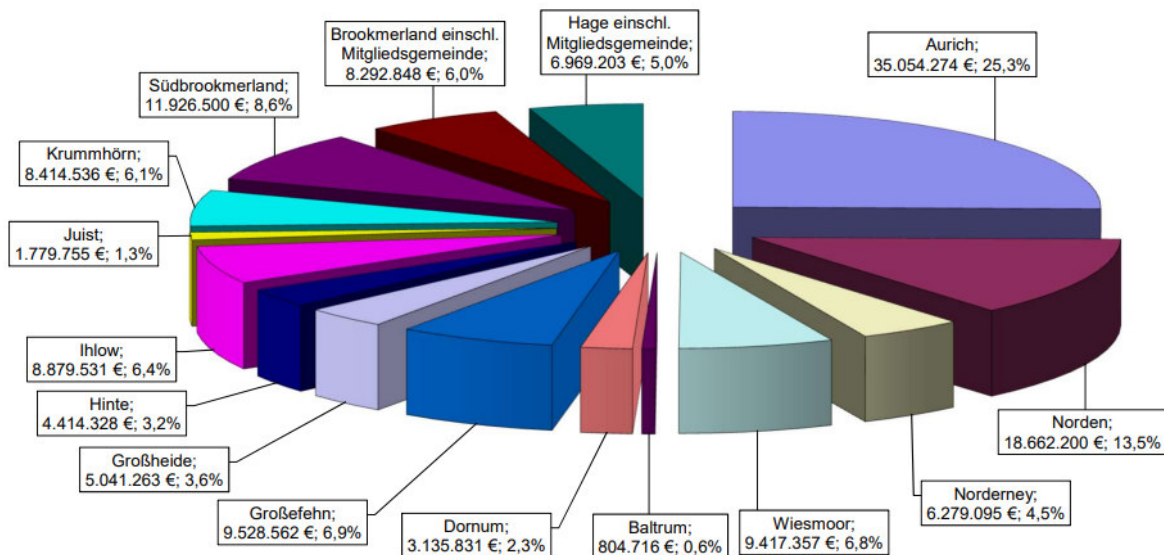
Es wird zurzeit davon ausgegangen, dass die Steuereinnahmen trotz Krisen und Inflation weiter steigen werden. Für die Zukunft wird von einer geringen, jährlichen 3%igen Steigerung der Erträge aus der Kreisumlage ausgegangen.

Im Zuge des Festsetzungsverfahrens zur Kreisumlage wurden die finanziellen Interessen des Landkreises Aurich und die der kreisangehörigen Kommunen abgewogen. Hierzu wurden die unverbindlichen Handlungsempfehlungen des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport aus dem Jahr 2021 für das Verfahren zur Festsetzung des Hebesatzes für die Kreis-/Regionsumlage nach § 15 NFAG konsequent umgesetzt.

Beim Treffen der Kämmerer des Landkreises Aurich wurden am 04.09.2024 die Ergebnisse der abgefragten Haushalts- und Jahresabschlussdaten der kreisangehörigen Kommunen und des Landkreises Aurich zur Vorbereitung auf das Anhörungsverfahren zur Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes anhand einer umfangreichen Tabelle seitens des Landkreises vorgestellt. In der Konferenz der Hauptverwaltungsbeamten am 04.11.2024 sowie in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen am 07.11.2024 wurde das Abwägungsverfahren ausführlich erläutert. Der Kreistag nahm das durchgeführte Verfahren vor Beschluss der Haushaltssatzung 2025 in seiner Sitzung am 20.11.2024 zur Kenntnis. Umfangreiche Unterlagen wurden dem Kreistag im Vorfeld der Finanzausschusssitzung zur Verfügung gestellt.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Höhe der von den einzelnen Kommunen voraussichtlich zu zahlenden Kreisumlagebeträge anhand der prozentualen Aufteilung entsprechend der gezahlten bzw. noch zu zahlenden Kreisumlage 2024. Die Grafik berücksichtigt dabei das zuvor genannte Berechnungsverfahren und hat damit nur Veranschaulichungscharakter. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichtes konnten noch keine finalen Beträge ermittelt werden. Die tatsächlich zu leistende Kreisumlage der jeweiligen Kommune wird von dieser Darstellung abweichen und voraussichtlich erst im April 2025 gesondert beschrieben werden.

Voraussichtliche Verteilung der Kreisumlage 2025



4.5 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe

Mit geplanten Aufwendungen in Höhe von 271,1 Mio. € und Erträgen von 158,7 Mio. € ist der Teilhaushalt „Jugend und Soziales“ der finanzstärkste Teilhaushalt des Landkreises.

Die nachfolgenden Erläuterungen zu den Leistungen erfolgen getrennt nach den Produktbereichen Sozialhilfe bzw. Jugendhilfe.

Leistungen der Sozialhilfe

Die Entwicklung der Sozialhilfenettoaufwendungen in 2025 wird im Wesentlichen durch Veränderungen im Bereich der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Aufwendungen für Geflüchtete aus verschiedenen Krisengebieten), der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege bestimmt. Reduzierend wirken sich die zu erwartenden Landeszuwendungen beim Abrechnungsnachfolger des Quotalen Systems -NQS- (Leistungen nach SGB IX und XII) und im Bereich der Aufwendungen für Geflüchtete (Kostenabgeltungspauschale) aus. Der Zuschuss erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 5,83 Mio. € auf ca. 27,67 Mio. € (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen).

In den wichtigsten Hilfebedarfsbereichen stellt sich die Situation wie folgt dar:

Produkt 311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt

Wegen steigender Fallzahlen und einer erwarteten moderaten Erhöhung des Regelbedarfs muss mit einem erhöhten Nettzuschuss (ca. 5 %) gerechnet werden, der nunmehr rd. 2.500 T€ (+ 100 T€) beträgt.

Produkt 311-50 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten / Hilfe in anderen Lebenslagen

Für dieses Produkt wird für 2025 mit keinen gravierenden Veränderungen gerechnet.

Produkt 311-80 Hilfe zur Pflege

Auch in 2025 wirkt der bereits in 2023 begonnene starke Anstieg der Pflegekosten und die damit verbundene Übernahme von Fällen, die bisher als Selbstzahlende in Einrichtungen untergebracht waren, fort. Infolgedessen steigen in 2025 die Aufwendungen für diese Hilfeart nochmals um 6 % an. Der Zuschussbedarf vergrößert sich um 1.100 T€.

Produkt 314-00 Eingliederungshilfe nach dem 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Die Leistungen der Hilfe für behinderte Menschen (Eingliederungshilfe) steigen in 2025 beim Aufwand gegenüber dem Vorjahr um + 7.793 T€ auf 91.794 T€. Darunter fallen der Arbeitsbereich der Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM) (+ 805 T€), der Bereich Teilhabe und Bildung/Hilfen an Schulen (+ 2.415 T€), die einfachen und qualifizierten Assistenzleistungen in Wohnheimen (+ 3.443 T€), die Tagesförderungsstätten (+ 445 T€), die heilpädagogischen Maßnahmen für Kinder (+ 580 T€) und die sonstigen Aufwendungen, z.B. für Besuchsbeihilfen (+ 105 T€). Der Nettoertrag in der Eingliederungshilfe erhöht sich um + 1.716 T€ auf 7.533 T€, so dass ein Nettogesamtaufwand von 84.261 T€ verbleibt (+ 6.077 T€).

Produkt 311-40 Hilfen zur Gesundheit

In der Krankenhilfe wird für 2025 mit steigenden Krankenbehandlungskosten gerechnet, welche den allgemeinen Kostensteigerungen geschuldet sind. Infolgedessen beträgt der Nettoaufwand ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen für diese Hilfeart ca. 1.620 T€ (+ 456 T€). Die Krankenhilfeaufwendungen für den Personenkreis Asylbewerber nach dem AsylbLG werden unter dem Produkt 313-01 erfasst.

Produkt 311-01 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII, Produkt 314-00 Eingliederungshilfe nach dem 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Das 2020 geänderte Abrechnungssystem mit dem Land Niedersachsen, welches weiterhin Aufwendungen des SGB IX und Teile des SGB XII umfasst, führt im Abrechnungsbereich des örtlichen Trägers der Sozialhilfe (= Personen bis 17 Jahre oder darüber hinaus bis zum Abschluss der Schulausbildung, die Leistungen nach SGB IX/XII beziehen) zu einer Ertragsminderung in Höhe von -90 T€ gegenüber 2024. Die

Ursachen für den Ertragsrückgang liegen in der Reduzierung der Kostenbeteiligung des Landes auf 31,2 % (Vorjahr 33,3 %) am Aufwand des örtlichen Sozialhilfeträgers.

Im Zuständigkeitsbereich des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe (Personen ab 18 Jahren, die Leistungen nach SGB IX/XII beziehen) wird hingegen eine Ertragssteigerung in Höhe von 6.120 T€ erwartet. Hintergrund sind, wie schon im Vorjahr, die Mehraufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege, aber in 2025 auch in der Krankenhilfe. Für diesen Bereich bleibt es bei einer Beteiligung von 90 % an den Nettoaufwendungen.

Produkt 311-61 Grundsicherung - Alter/Erwerbsminderung

Im Bereich Grundsicherungsleistungen nach SGB XII 4. Kapitel wird ein Ausgabevolumen in Höhe von 27.470 T€ (+ 4.010 T€) erwartet. Nach Abzug von Erträgen von Sozialleistungsträgern verbleibt ein rechnerischer Nettoaufwand von 27.050 T€, der jedoch vom Bund vollständig erstattet wird. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die für die Bearbeitung der Leistungsgewährung anfallen, sind nicht erstattungsfähig.

Produkt 313-01 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Die Personenanzahl der ausländischen Flüchtlinge, die im Jahr 2024 Hilfen nach dem AsylbLG erhalten haben, ist durch zahlreiche Kriegskonflikte angestiegen. Diese Tendenz wird sich im Laufe des Jahres 2025 in etwa fortsetzen (Änderung der gesetzlichen Rahmenbedingungen vorbehalten). Maßgeblich für die Gewährung der Kostenabgeltungspauschale (KAP) des Landes für das Jahr 2025 sind der Jahresanfangs- und Jahresendwert sowie die Quartalsendwerte des Vorjahres 2024. Jedoch sind schon die Jahreswerte des MI sowohl bei der Personengesamtzahl wie auch der Höhe der Pauschale des Jahres nicht abschließend geklärt. In der Haushaltskalkulation werden quartalsdurchschnittlich 1.400 asylsuchende Personen und eine KAP von 11.800 € berücksichtigt.

Auch in 2025 wird weiterhin die Beschaffung von Aufnahmewohnraum eine wichtige Aufgabe sein (teilweise Auslauf der Unterbringung in der ehemaligen Blücherkaserne). Die Umgestaltung der ehemaligen Blücherkaserne ist bis 2025 abgeschlossen. Erstattungen von anderen Sozialleistungsträgern (z.B. auch dem Jobcenter/Amt 55) belaufen sich auf 6.286 T€. Insgesamt belaufen sich die Erträge bei dieser Hilfeart auf 22.806 T€.

Für 2025 ist ein Aufwand für die Unterbringung und Sicherung der Flüchtlinge sowie die Bereitstellung von Wohnraum sowie sonstiger Leistungsgewährungen, z.B. der Betreuung, für Flüchtlinge in Höhe von 28.060 T€ (+ 1.880 T€) zu veranschlagen.

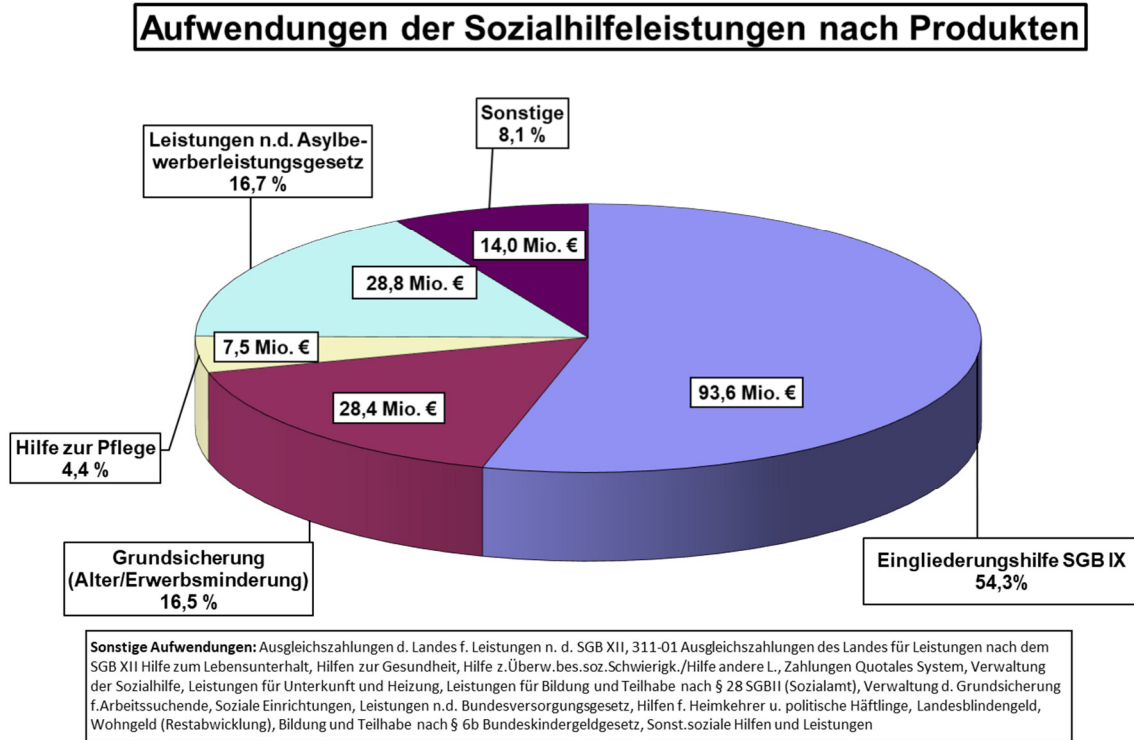
Produkte 311-90 Verwaltung der Sozialhilfe, 312-60 Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II, Produkt 347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Der gesamte Bereich der Bildungs- und Teilhabeleistungen wird ausschließlich im Amt für Jugend und Soziales bearbeitet.

2025 werden Aufwendungen in Höhe von ca. 2.780 T€ bei der Leistungssachbearbeitung erwartet, die durch die Erstattungen aus Bundesmitteln vollständig abgedeckt sind. Durch die Auswirkungen der Wohngeldreform ab 01.01.2023 ist ein seit Mitte des Jahres 2023 einsetzender und bis heute bestehender kontinuierlicher Fallzahlenanstieg feststellbar. Der Bundeszuschuss für den Verwaltungskostenaufwand (für Sach- und Personalaufwendungen) und die Zuwendung durch die Bundesagentur für Arbeit durch die Übernahme der SGB II-Tätigkeiten erzielen einen Gesamtertrag von ca. 3.740 T€. Von dem Nettoüberschuss in Höhe von ca. 960 T€ können auch die durch den Fallzahlenanstieg steigenden Personalaufwendungen der Mitarbeitenden in diesem Bereich vollständig abgedeckt werden.

Sonstige Produkte

Aufgrund der Anpassung der Wohngeldpersonalkostenpauschale für die Bearbeitung der Wohngeldfälle der Stadt Norden ergibt sich in 2025 eine Verbesserung von 110 T€ gegenüber den Haushaltsansätzen des Vorjahres. Durch Einsparungen in anderen sonstigen Produktbereichen kann insgesamt eine Verbesserung um 200 T€ erzielt werden.



Leistungen der Jugendhilfe

Die Entwicklung der Jugendhilfenettoaufwendungen in 2025 wird im Wesentlichen durch Veränderungen im Bereich der Schulbegleitung - Eingliederungshilfe gem. § 35 a SGB VIII-, im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (Kita-Vertrag) und im Bereich der Vollzeitpflege bestimmt.

Produkt 341-01 Unterhaltsvorschuss

Durch die gute Rückholquote steigen die Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 700 T€. Die Aufwendungen steigen in dem Bereich um 1.078 T€. Es ergibt sich für 2025 ein Zuschussbedarf in Höhe von 28 T€.

Produkt 361-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Zum 01.09.2024 ist eine neue Satzung für die Förderung der Kindertagespflege gem. §§ 23 und 24 SGB VIII in Kraft getreten. Die Aufwendungen werden daher in diesem Bereich um rd. 200 T€ steigen. Weiterhin werden die Erträge um rd. 118 T€ sinken, da die Zuweisung des Landes, welche zur Förderung der Kindertagespflege ausgekehrt wird, gesunken ist.

Produkt 362-01 Jugendarbeit

Das Finanzvolumen entspricht im Wesentlichen dem des Vorjahres. Der Nettoaufwand beläuft sich auf 303 T€ (VJ. 291 T€). Die Steigerungen ergeben sich durch die höhere Kostenbeteiligung des Landkreises Aurich an der Winterfreizeit Steibis.

Produkt 363-10 Jugendsozialarbeit/Erz. Kinder-u. Jugendschutz

Im Wesentlichen entspricht das Finanzvolumen der Situation des Vorjahres. Der Nettoaufwand beläuft sich auf 278 T€ (VJ. 317 T€). Der geringere Aufwand ist auf geringe Kosten für das Projekt „Suchtprävention in Schulen“ (SIS) zurückzuführen. Weiterhin werden geringere Aufwendungen bei den sog. „Leselseln“ erwartet. Hintergrund sind veränderte Bedarfe auf Ebene der kreisangehörigen Kommunen.

Produkt 363-20 Förderung der Erziehung in der Familie

Im Bereich der gemeinsamen Wohnformen für Väter-Mütter und Kinder nach § 19 SGB VIII und im Bereich des begleitenden Umgangs ist eine Steigerung der Aufwendungen zu erwarten. Die Steigerung ist auf die gestiegenen Entgelte der freien Träger der Jugendhilfe zurückzuführen. Aufgrund der Personal- und Sachkostensteigerungen der Träger werden die Entgelte im Durchschnitt um 8 % steigen. Im Vergleich zum Vorjahr werden die Nettoaufwendungen um 189 T€ steigen.

Produkt 363-30 Hilfe zur Erziehung

Bei diesem Produkt werden die Nettoaufwendungen insgesamt um 2.530 T€ steigen. Die Pflegesätze der Vollzeitpflege wurden zum 01.01.2024 aufgrund der neuen Richtlinie um ca. 53 % erhöht. Es müssen daher für 2025 Mehraufwendungen in Höhe von rund 2.643 T€ eingeplant werden. Weiterhin sind durch die neue Richtlinie ebenfalls die Pflegesätze der Bereitschaftspflege um 13 % gestiegen. Bei den weiteren Erziehungshilfen sind geringe Veränderungen durch die Erhöhung der Entgelte zu erwarten. Da durch die Kostensteigerungen ebenfalls die Erträge aus Kostenerstattungen anderer Jugendhilfeträger steigen werden, verbleibt der eingangs genannte Nettoaufwand.

Produkt 363-40 Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen/Eingliederungshilfe

Die Aufwandssteigerungen sind primär dem Bereich der Eingliederungshilfe, insbesondere dem Bereich des Schulbegleiter-Pools, zuzuordnen. Der Zuschussbedarf erhöht sich für 2025 um 1.837 T€. Die weiteren Kostensteigerungen von rund 216 T€ sind auf die gestiegenen Entgelte der freien Träger der Jugendhilfe zurückzuführen, so dass bei diesem Produkt die Nettoaufwendungen insgesamt um 2.053 T€ steigen werden.

Produkt 363-50 Adoption, Beistand-/Amtspfl./Vorm./Gerichtshilfe

Es wird mit geringeren Aufwendungen für Honorarkräfte, die die ambulanten sozialpädagogischen Angebote für Straffällige durchgeführt haben, gerechnet. Da die Aufwendungen in diesem Bereich sinken, wird die Landeszuwendung ebenfalls geringer ausfallen. Der Zuschussbedarf des Landkreises verringert sich für 2025 insgesamt um 30 T€.

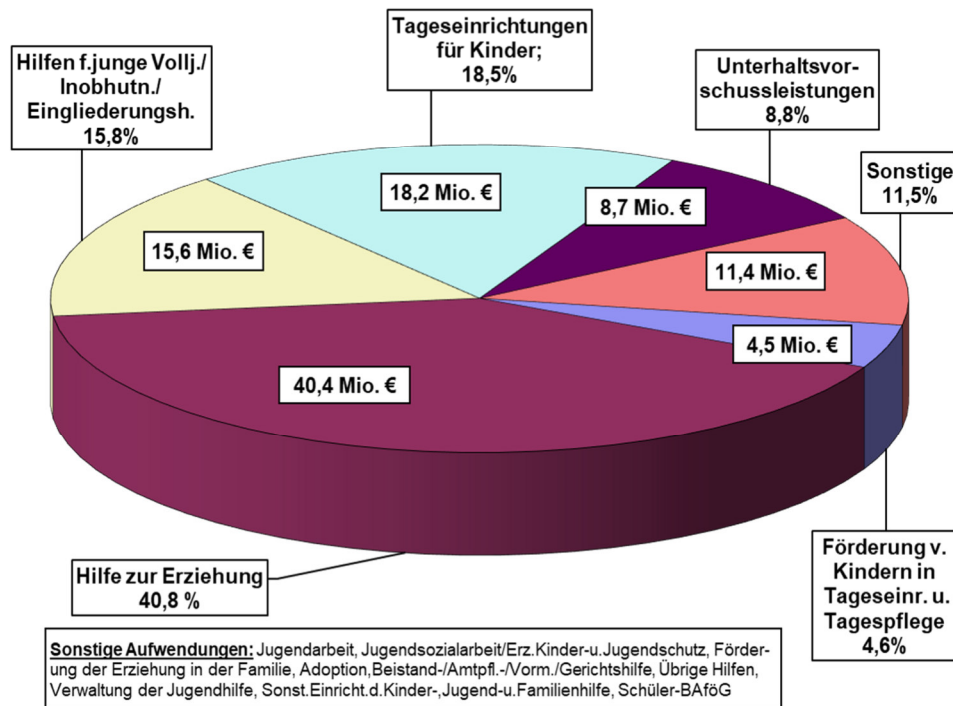
Produkt 365-01 Tageseinrichtungen für Kinder

Die Nettoaufwendungen steigen wesentlich. Dies ist auf die Kita-Vereinbarung, die seit dem 01.01.2023 gilt, zurückzuführen. Die Zuschüsse, die an die kreisangehörigen Kommunen gezahlt werden, steigen um 1.072 T€. Aufgrund der Kita-Vereinbarung werden für 2025 insgesamt Aufwendungen in Höhe von 17.032 T€ eingeplant. Dieser Betrag beinhaltet den Betriebskostenzuschuss, die Schwerpunkt- und die Exzellenzförderung.

Produkt 367-01 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Die Ansätze entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen des Vorjahres. Eine geringe Aufwandssteigerung von 19 T€ ist zu erwarten. Dies ist auf die gestiegenen Kosten der Inobhutnahmeeinrichtung Koje zurückzuführen. Weiterhin werden bei der Erziehungsberatungsstelle aufgrund des Jubiläums und eines geplanten Fachtags höhere Aufwendungen eingeplant. Ferner wird der Zuschussbedarf der Erziehungsberatungsstelle der Arbeiterwohlfahrt (AWO) in Aurich steigen.

Aufwendungen der Jugendhilfeleistungen nach Produkten



4.6 Leistungen des Jobcenters

Mit geplanten Aufwendungen in Höhe von 131,2 Mio. € und Erträgen von 115,4 Mio. € ist der Teilhaushalt „Jobcenter“ der zweitfinanzstärkste Teilhaushalt des Landkreises.

Die Aufgaben aus dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) „Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende“ nimmt der Landkreis Aurich als kommunaler Träger (Optionskommune) wahr.

Zum 01.01.2023 erfolgte mit dem 12. Gesetz zur Änderung des SGB II eine sozialpolitische Reform durch die Einführung des Bürgergeldes.

Die sog. passiven Leistungen (Regelleistungen, Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen) und die sog. aktiven Leistungen zur Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt werden in eigener Zuständigkeit des Amtes 55 (Jobcenter) direkt ausgezahlt.

Produkt 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Im Rahmen der Leistungen für Unterkunft und Heizung erwartet der Landkreis Aurich im Haushaltsjahr 2025 im Vergleich zum Vorjahr Aufwendungen in Höhe von 39,2 Mio. €. Dies entspricht einer Steigerung von rd. 2,2 Mio. €.

Die seit 2020 in Folge der Corona-Pandemie und des seit 2022 andauernden Ukrainekrieges deutlich schwankenden Fallbestanzahlen fanden in der Haushaltsplanung 2025 Berücksichtigung.

Für 2024 wurden im Durchschnitt 6.552 Bedarfsgemeinschaften (BG) erwartet, tatsächlich pendelte sich der Fallbestand im ersten Halbjahr 2024 bei im Durchschnitt 6.432 BG ein.

Zur Haushaltsplanung wurde der Monatsdurchschnitt der Anzahl an BG im ersten Halbjahr 2024 herangezogen. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde mit einer Bestandszunahme von 1 % im Jahresverlauf gerechnet. Rechnerisch ergibt sich eine Plangröße von im Durchschnitt 6.472 BG im Haushaltsjahr 2025.

Die aktuelle Jahreshochrechnung 2025 prognostiziert Mehraufwendungen je Haushalt als Folge der allgemeinen Preissteigerungsrate für Mieten und Energiekosten.

Zur Kalkulation der Plandaten des Haushaltsjahres 2025 wurden nochmals positivere Annahmen im Vergleich zum Vorjahr getroffen. Für die Aufwandskalkulation wurde eine allgemeine Preissteigerungsrate (+ 3,0 %) in diesem Segment veranschlagt, 2024 war noch von einer Preissteigerungsrate von + 3,5 % ausgegangen worden.

Dem Aufwand stehen Erträge aus Erstattungen des Bundes nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II i. H. v. 22.841 T€ gegenüber. Die Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung beträgt voraussichtlich 61,6 %.

Mit Rechtsänderung des Nds. AG SGB II zum 01.10.2022 trat der Kostenausgleich an die kommunalen Träger für die 2022 entstandenen Mehraufwendungen aus dem Zuzug von Kriegsvertriebenen aus der Ukraine in Kraft. Diese Entlastung wurde im Haushaltsjahr 2024 gestrichen und ist damit nicht mehr Bestandteil der Haushaltsplanung 2025. Somit reduzieren sich die zu erwartenden Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 200 T€.

Der Zuschussbedarf für das Produkt steigt insgesamt um 2.305 T€ auf 14.414 T€.

Produkt 312-31 Einmalige Leistungen

Das Produkt umfasst Leistungen für die Erstausrüstung von Wohnungen einschl. Haushaltsgeräten, für die Erstausrüstung von Bekleidung und bei Schwangerschaft und Geburt. Im Rahmen der allgemeinen Aufwandsentwicklung der zurückliegenden drei Haushaltsjahre sinken die geplanten Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr nur marginal um rund 50 T€. Die Entwicklung der Fallzahlen wird im Produkt 312-11 erläutert.

Produkt 312-40 Bürgergeld

Das Produkt bezieht sich auf die Sicherstellung des Lebensunterhaltes hilfebedürftiger Bedarfsgemeinschaften einschließlich der Sozialversicherung. Der Aufwand wird vollumfänglich vom Bund erstattet und hat somit keine Auswirkung auf den Kreishaushalt. Die Differenz in Höhe von rd. 139 T€ ergibt sich aus den Transfererträgen. Sonstige Transfererträge sind vorwiegend Rückzahlungen gewährter Leistungen durch erwerbsfähige Leistungsbezieher, z.B. aufgrund von Überzahlungen oder Darlehensgewährungen. Sofern Forderungen gegenüber den Leistungsberechtigten nicht oder zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht durchgesetzt werden können, werden die Forderungen abgeschrieben.

Produkt 312-51 Eingliederungsleistungen

Die Leistungen zur (Re-)Integration in das Erwerbsleben sollen es den erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (ELB) ermöglichen, nachhaltig ihre Lebensgrundlage für sich und die Bedarfsgemeinschaft aus eigenen Mitteln zu erwirtschaften. Die Eingliederungsleistungen werden auf der Grundlage einer einzelfallbezogenen Eingliederungsstrategie erbracht und können individuell eine sehr unterschiedliche Ausprägung haben.

Der Bund erstattet die Eingliederungsleistungen in Höhe des in der Eingliederungsmittelverordnung festgelegten Budgets. Das Budget errechnet sich zum einen aus der Anzahl der zu betreuenden erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (Problemdruckindikator) und zum anderen aus dem Strukturindikator. Dieser stellt die Abweichung der Jobcenter vom Bundesdurchschnitt hinsichtlich des Anteils an Langzeitleistungsbeziehern an den ELB ab.

Für das Jahr 2025 beträgt die Mittelzuteilung des Bundes voraussichtlich 6.100 T€ und liegt damit rund 3.000 T€ unter dem Vorjahresbudget. Die Aufgabenwahrnehmung für die Förderungen der beruflichen

Weiterbildung erfolgt ab 2025 ausschließlich über die Agenturen für Arbeit. Es ist eine Aufwandsentschädigung der vor dem 01.01.2025 begonnenen Förderungen durch die Jobcenter angekündigt worden, für den Landkreis Aurich wurden ca. 1.000 T€ kalkuliert.

Weiterhin sind Rückzahlungen gewährter Leistungen in Höhe von rund 50 T€ zu erwarten. Aus dem regionalen Arbeitsmarktprogramm des Landes Niedersachsen wurden Mittel in Höhe von 25 T€ eingeplant.

Mit dem Passiv-Aktiv-Transfer stellt der Bund für die Finanzierung von Förderungen nach § 16i SGB II „Teilhabe am Arbeitsmarkt“ neben den Eingliederungsleistungen aktivierte Mittel aus dem Titel „Arbeitslosengeld“ zu Verfügung. Sie entlasten den Eingliederungstitel, sind aber aus Sicht der Mittelbewirtschaftung keine Eingliederungsmittel (zweckgebunden). Im Landkreis Aurich kann mit einer Entlastung in Höhe von 300 T€ (Vorjahr 650 T€) gerechnet werden, sofern diese Gegenfinanzierung weiterhin als Bestandteil des Bundeshaushaltes für 2025 aufgenommen wird.

Nach Abzug der zu erwartenden Umschichtung in Richtung Verwaltungskostenbudget stehen ca. 4.100 T€ für Integrationsmaßnahmen zur Verfügung. Der Aufwand wird vollumfänglich vom Bund erstattet und hat somit keine Auswirkung auf den Kreishaushalt.

Die Differenz in Höhe von 2.700 € ergibt sich aus den Transferträgen. Siehe hierzu die ausführliche Erläuterung unter Produkt 312-40 Bürgergeld.

Produkt 312-93 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

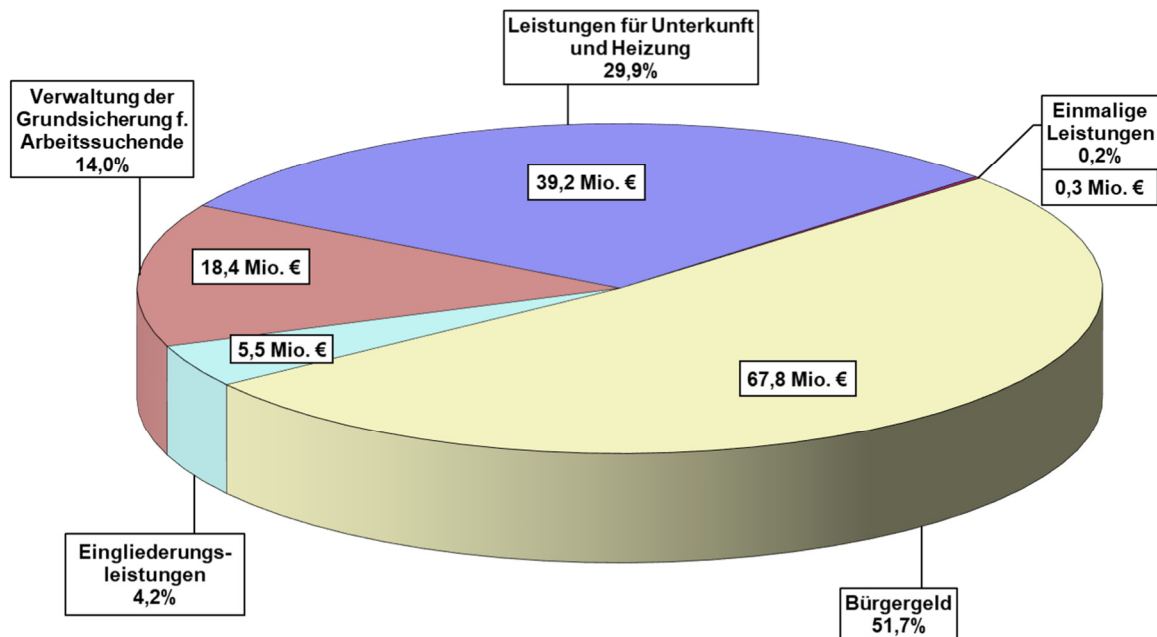
Der Bund erstattet die Verwaltungskosten in Höhe des in der Eingliederungsmittelverordnung festgelegten Budgets. Zur Budgetberechnung wird die Maximalwertmethode zu Grunde gelegt, dabei wird die Anzahl an Bedarfsgemeinschaften in festgelegten Zeitabschnitten verglichen.

Für 2025 ist mit einer Mittelzuteilung in Höhe von 14.000 T€ zu rechnen. Wie bei nahezu allen Jobcentern bundesweit reicht die vorgesehene Mittelzuteilung zur Deckung der Gesamtverwaltungskosten nicht aus. Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit werden die Mehraufwendungen in der Verwaltung in Höhe von 2 Mio. € durch Minderausgaben aus dem Eingliederungshaushalt finanziert. In der Summe stehen somit rd. 16 Mio. € für Verwaltungskosten zur Verfügung.

Dabei handelt es sich um den Anteil des Bundes in Höhe von 84,8%. Der Landkreis beteiligt sich an den SGB II – Verwaltungskosten weiterhin mit 15,2% (Zuschussbetrag).

In der Haushaltsplanung wurde aufgrund der am 20.09.2024 durchgeführten Verbandsbeteiligung zur Änderung der Durchführungsverordnung zu § 6 Nds. AG SGB II durch den Nds. Landkreistag ein Ertrag für die Erstattung von flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen von rd. 1,3 Mio. € berücksichtigt.

Aufwendungen Jobcenter nach Produkten



5. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge wurden für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe 50 T€ veranschlagt. Diese beschränken sich ausschließlich auf Erträge durch den Abgang von Grund und Boden mit Wohnbauten, welche im Rahmen der Abwicklung der bestehenden Erbbaurechte über Buchwert veräußert werden.

Außerordentliche Aufwendungen wurden für das Haushaltsjahr 2025 nicht veranschlagt.

6. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2026 bis 2028

Der Ergebnishaushalt weist in der mittelfristigen Planung für die Jahre 2026 bis 2028 Fehlbedarfe aus.

Die tatsächliche Entwicklung der Planjahre ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vorhersehbar.

	2024	2025	2026	2027	2028
	T €	T €	T €	T €	T €
Ordentliche Erträge	522.048	530.802	542.690	554.150	555.858
Ordentliche Aufwendungen	545.378	565.713	575.665	586.697	590.838
Ordentliches Ergebnis	-23.329	-34.911	-32.975	-32.546	-34.981

Es wurden folgende Eckwerte zugrunde gelegt:

- Die Erträge aus dem Finanzausgleich wurden entsprechend der Bescheide vom 02.04.2024 sowie den Anfang Juli bekanntgegebenen Orientierungsdaten des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport aufgrund der Mai-Steuerschätzung fortgeschrieben. Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden die Schlüsselzuweisungen um durchschnittlich 2,45 % und die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis um durchschnittlich 3,58 % erhöht.

- Bei der Kreisumlage wurde ein jährlicher Zuwachs von 3 % berücksichtigt.
- Die Planung der Höhe der Auflösungserträge aus Sonderposten in den Folgejahren erfolgt entsprechend der eingeplanten zu erwartenden Investitionszuweisungen.
- Die vom Landkreis Aurich zu zahlende Entschuldungsumlage wurde auch für die Planungsjahre unverändert in Höhe von 375 T€ berücksichtigt.
- Die Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden für die Jahre 2026 bis 2028 mit einer Erhöhung von jeweils 2 % veranschlagt. Seit dem Haushaltsjahr 2024 wurden die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in der Höhe der Ansätze von 2024 (= 1,5 Mio. €) fortgeschrieben.
- Im Teilhaushalt „Jugend und Soziales“ wurden für die Planjahre Erträge und Aufwendungen entsprechend der geplanten Entwicklung veranschlagt.
- Die Zinsaufwendungen und die Abschreibungen wurden entsprechend der Grundlagenentwicklung (Liquiditätsbedarf, Kreditbedarf, Zinsprognose bzw. Zunahme Vermögen) angepasst.
- Verlustausgleichsanteile für die Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH und die Klinikum Emden gGmbH wurden für 2026 bis 2028 mit rd. 11,1 Mio. € eingeplant. Für die Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH wurde für die Jahre 2026 bis 2028 ein Verlustausgleich in Höhe von jeweils rd. 351 T€ eingeplant.

7. Investitionen

Gemäß § 12 KomHKVO ist für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung oberhalb einer von der Kommune festgelegten Wertgrenze, bevor sie beschlossen werden, durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

In § 8 der Haushaltssatzung ist für den Landkreis Aurich festgelegt, dass Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 KomHKVO vorliegen, wenn die Investitionssumme 1 % der Erträge des Ergebnishaushaltes übersteigt. Dies entspricht einer Summe von 5.305.576 €.

Die Investitionen der jeweiligen Teilhaushalte „Amt für IT und Digitales“, „Jugend und Soziales“ sowie „Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche“ (für die ÖPNV Maßnahmen) sind gegenseitig deckungsfähig.

Im Haushalt des Landkreises Aurich sind insgesamt Investitionen und Investitionszuwendungen in Höhe von rd. 30,1 Mio. € veranschlagt. Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 6,2 Mio. €. Zur Finanzierung sind Kreditaufnahmen in Höhe von rd. 23,9 Mio. € erforderlich.

Im Wesentlichen sind folgende Investitionen und Investitionszuwendungen veranschlagt:

Investitionsplanung 2025 - 2028

<u>Wesentliche Investitionen</u>	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
<u>Verwaltungsgebäude</u>				
Baumaßnahmen	970	195	35	35
<u>Schulen</u>				
Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen	1.506	1.508	1.793	990
Inklusionsmaßnahmen an Schulen	161	161	161	161
Investitionszuweisung vom Land	-161	-161	-161	-161
Baumaßnahmen	9.628	6.490	4.770	0
Investitionszuweisungen vom Land	-89	0	0	0
Brandschutzmaßnahmen Schulen	1.000	1.000	750	0
<u>Zuschüsse an kreisangehörige Kommunen</u>				
- Kita Investitionszuschuss	2.000	2.000	2.000	2.000
- Straßen- u. Radwegebau	300	300	300	300
- Tourismusförderung	425	425	425	425
<u>Straßen- u. Radwegebau</u>				
- ÖPNV-Maßnahmen inkl. Haltestellenprogramm	2.057	2.302	1.727	1.712
- Fuhrpark und Ausstattung KSM	665	290	200	190
- davon Kreisstraßenerschließung Zentralklinik	2.000	3.300	3.000	3.400
Zuweisungen vom Land und kreisangehörigen Kommunen	-2.335	-5.855	-5.080	-3.155
Krankenhausfinanzierung	3.032	3.032	3.032	3.032

8. Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushalt aufgenommen:

Verpflichtungsermächtigungen 2025		Invest.-Nr.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Gesamt
V23-25-001	Teilabriss und Neubau BBS Norden	I23-23-032	5.000.000 €	5.000.000 €	3.350.000 €	0 €	
	VE			5.000.000 €	3.350.000 €		8.350.000 €
V23-25-002	Austausch Heizungsanlage Naturschutzstation	I23-26-002	0 €	20.000 €	0 €	0 €	
	VE			20.000 €			20.000 €
V23-25-003	Brandschutzmaßnahmen Schulen	I23-23-004	1.000.000 €	1.000.000 €	750.000 €	0 €	
	VE			1.000.000 €			1.000.000 €
V23-25-004	Sanierung Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich	I23-25-012	5.000 €	65.000 €	0 €	0 €	
	VE			65.000 €			65.000 €
V23-25-005	Sanierung Sanitäranlagen Jahnhalle, Gymn. Aurich	I23-24-001	20.000 €	130.000 €	0 €	0 €	
	VE			130.000 €			130.000 €
V23-25-006	Fenstersanierung auf 3-fach Verglasung, UGN	I23-24-002	100.000 €	125.000 €	0 €	0 €	
	VE			125.000 €			125.000 €
V60-25-001	Investitionszuwendungen Denkmalschutz und -pflege	I60-00-008	0 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
	VE			300.000 €			300.000 €
V66-25-001	Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, Kreisstraßenmeisterei	I66-00-002	450.000 €	210.000 €	150.000 €	150.000 €	
	VE			210.000 €			210.000 €
			210.000 €	75.000 €	45.000 €	35.000 €	
	VE			75.000 €			75.000 €
V66-25-002	Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen	I66-00-003	1.500.000 €	2.000.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €	
	VE			2.000.000 €			2.000.000 €
V66-25-003	Erneuerung Ingenieurbauwirke, Neu-, Um-, Ausbau	I66-00-006	52.000 €	252.000 €	52.000 €	52.000 €	
	VE			252.000 €			252.000 €
V66-25-004	Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen	I66-00-011	700.000 €	700.000 €	300.000 €	300.000 €	
	VE			700.000 €			700.000 €
V66-25-005	Radweg K 228, Loppersum - Hinte	I66-12-002	0 €	600.000 €	450.000 €	0 €	
	VE			600.000 €	450.000 €		1.050.000 €
V66-25-006	Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur	I66-13-004	0 €	450.000 €	1.650.000 €	0 €	
	VE			450.000 €	1.650.000 €		2.100.000 €
V66-25-007	Radweg K 121, Dietrichsfeld - Tannenhausen	I66-14-002	30.000 €	500.000 €	870.000 €	0 €	
	VE			500.000 €	870.000 €		1.370.000 €
V66-25-008	Neubau K115 n (Anbindung Zentralklinik)	I66-20-003	2.000.000 €	3.300.000 €	3.000.000 €	3.400.000 €	
	VE			3.300.000 €	3.000.000 €	3.400.000 €	9.700.000 €
V66-25-009	K 111, Radweg und Straße	I66-22-005	80.000 €	1.140.000 €	1.710.000 €		
	VE			1.140.000 €	1.710.000 €		2.850.000 €
V66-25-010	Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)	I66-26-003	50.000 €	900.000 €	50.000 €	0 €	
	VE			900.000 €	50.000 €		950.000 €
V66-25-011	Radweg K 213, Hagermarsch - Hilgenriedersiel	I66-12-003	1.000.000 €	830.000 €	0 €	0 €	
	VE			830.000 €	0 €		830.000 €
V66-25-012	Radweg K 106, Timmel - Ulbargen	I66-13-002	690.000 €	500.000 €	0 €	0 €	
	VE			500.000 €			500.000 €
V80-25-001	Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes	I80-00-007	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	
	VE			200.000 €			200.000 €
		I66-20-003	225.000 €	225.000 €	225.000 €	225.000 €	
	VE			225.000 €			225.000 €
			18.522.000 €	11.080.000 €	3.400.000 €	33.302.000 €	
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:			33.002.000 €				

9. Schulden und Schuldendienst

Der Finanzhaushalt im Bereich der Finanzierungstätigkeit im Überblick:

	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Ansatz 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>	<u>Plan 2028</u>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23.328.600	36.166.800	27.586.900	17.223.600	10.481.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.620.800	21.195.000	16.633.000	11.500.000	12.080.000
Kreditaufnahme	16.755.000	21.171.800	17.559.800	17.224.600	0
Ordentliche Tilgungen	8.047.200	8.935.000	10.353.000	11.500.000	12.080.000
Nettoneuverschuldung	8.707.800	14.971.800	10.953.900	5.723.600	1.598.900

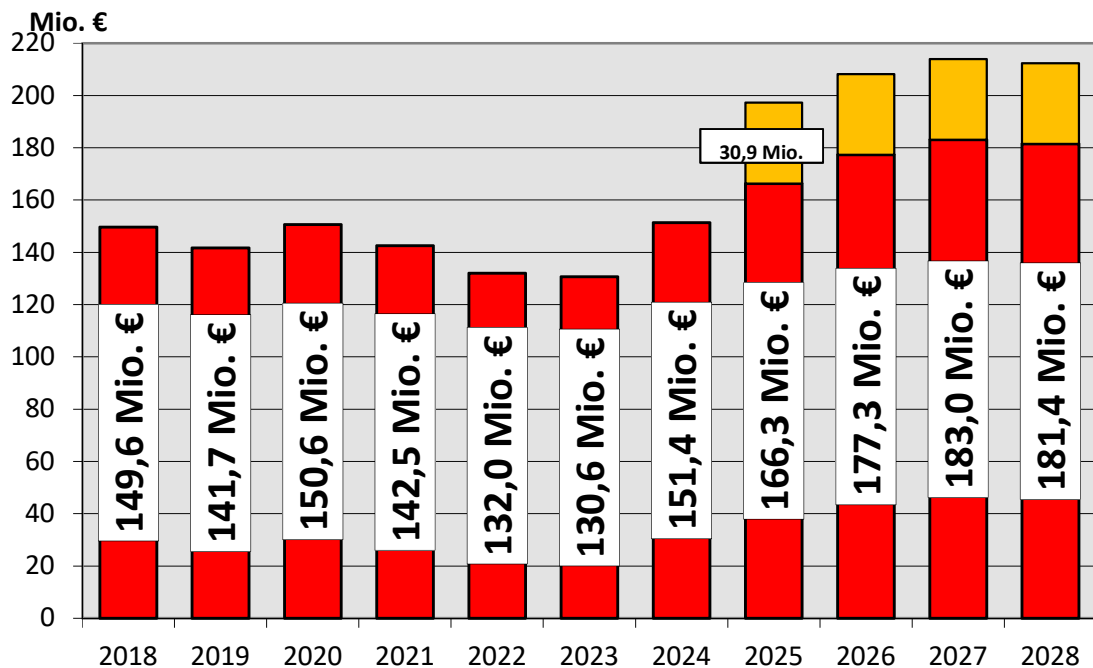
Die Schuldenentwicklung aus Krediten stellt sich wie folgt dar:

<u>Stand 31.12.2021 (ohne HER)</u>	142.480.284,84 €
- Tilgung 2022	18.760.646,15 €
+ Aufnahmen 2022	8.250.000,00 €
<u>Stand 31.12.2022 (ohne HER)</u>	131.969.638,69 €
- Tilgung 2023	7.355.332,08 €
+ Korrektur 2023	11.100,77 €
+ Aufnahmen 2023	6.023.000,00 €
<u>Stand 31.12.2023</u>	130.648.407,38 €
- Tilgung 2024	8.132.298,49 €
+ Aufnahmen 2024	27.360.000,00 €
+ Aufnahmen 2024 Konzernkredit	1.500.000,00 €
<u>Stand 31.12.2024</u>	151.376.108,89 €
Kreditermächtigung für 2024	30.912.900,00 €
<u>Stand 31.12.2024 (einschl. Krediterm.)</u>	182.289.008,89 €

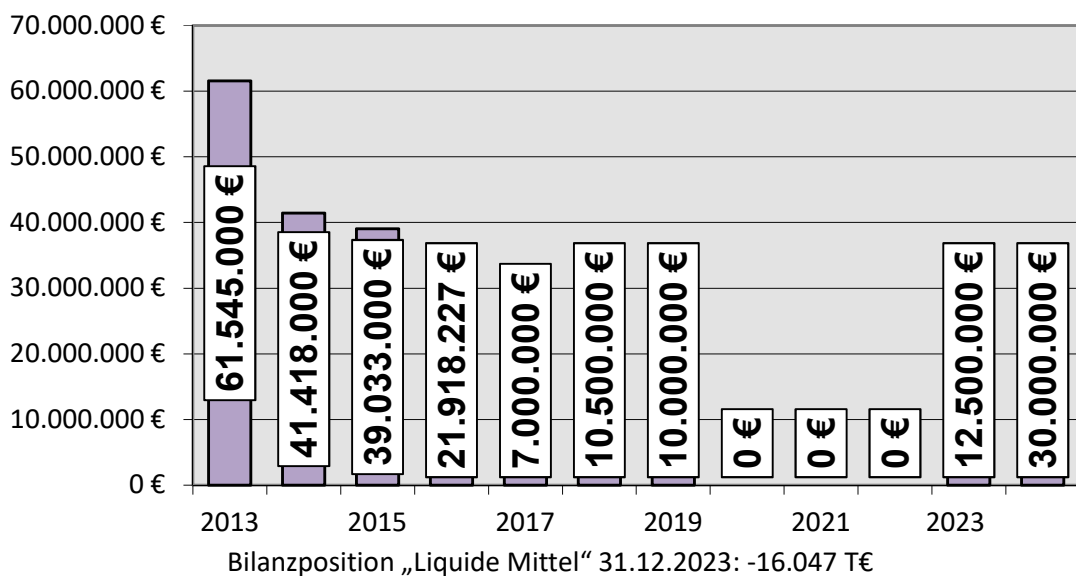
Für diese Verbindlichkeiten sind 2025 Zinsaufwendungen in Höhe von 3.291.600 € veranschlagt.

Im Finanzhaushalt wurden zudem Tilgungsbeträge in Höhe von 8.935.000 € berücksichtigt. Die Nettoneuverschuldung beträgt 2025 14.972.000 €.

Grafische Darstellung der Schuldenentwicklung:



10. Liquiditätskredite



Der Höchstbetrag, bis zu dem, Liquiditätskredite für den Kernhaushalt im Haushaltsjahr 2025 aufgenommen werden dürfen, wurde, aufgrund der weiteren zu erwartenden Verschlechterung der Liquidität, auf 80 Mio. € festgesetzt. Inwieweit der tatsächliche Bedarf von der Planung abweicht, lässt sich zurzeit nicht vorhersagen.

Da der Betrag ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (rd. 87 Mio. €) nicht übersteigt, ist er, wie bereits in den letzten Jahren, genehmigungsfrei. Zudem ist derzeit davon auszugehen, dass die tatsächliche Kreditaufnahme überwiegend unter dem Höchstbetrag liegen wird.

VI. Haushaltssicherungskonzept

Gem. § 110 Abs. 4 Satz 1 und 2 NKomVG soll der Haushalt in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge dem Gesamtbetrag der Aufwendungen entspricht.

Da der Haushalt 2025 einen Fehlbedarf ausweist, wäre grundsätzlich entsprechend der Regelung in § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Kann jedoch ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit entsprechenden Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden, besteht die Ausgleichsfiktion (§ 110 Abs. 5 Satz 1 NKomVG).

Nach vorläufiger Hochrechnung beträgt der Rücklagenbestand am 31.12.2024 rd. 39,8 Mio. €. Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Fehlbetrages 2023 in Höhe von rd. 12 Mio. € und des voraussichtlichen Fehlbetrages 2024 in Höhe von rd. 25,5 Mio. € (Stand lt. zweitem Budgetbericht) stehen zur Deckung des Fehlbedarfs 2025 in Höhe von 34,8 Mio. € noch 2,3 Mio. € zur Verfügung. Das geplante Defizit 2025 kann somit nur zu einem sehr geringen Anteil aus dem Rücklagenbestand gedeckt werden, es verbleiben rd. 32,4 Mio. €.

Gem. Erlass des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport vom 13.12.2022 kann der Kreistag beschließen, dass für die Haushaltsjahre 2024, 2025 und 2026 ein Haushaltssicherungskonzept nach § 110 Abs. 8 NKomVG nicht aufgestellt wird, soweit wegen der Folgen des Krieges in der Ukraine u.a. der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Im Ergebnishaushalt 2025 sind für die soziale Flüchtlingsbetreuung durch die Kreisvolkshochschule Aurich-Norden rd. 1,6 Mio. € (VJ. 1,6 Mio. €), für den Sicherheitsdienst der zentralen Flüchtlingsunterbringung rd. 3,0 Mio. € (VJ. 2,6 Mio. €) sowie für die bauliche Unterhaltung der Gemeinschaftsunterkünfte rd. 240 T€ (VJ. 240 T€), bauliche Unterhaltung im Rahmen der Wohnraum-Akquise 110 T€ (VJ. 110 T€), für Personalaufwendungen für die ukrainischen Flüchtlinge rd. 120 T€ (VJ. 120 T€) sowie für die Jugendtickets rd. 175 T€ (VJ. 120 T€) eingeplant, die nicht erstattungsfähig sind. Insgesamt handelt es sich um nicht erstattungsfähige flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 5,245 Mio. € (VJ. 4,8 Mio. €).

Innenministerin Behrens hat mit Schreiben vom 17.10.2024 im Kontext der Unterstützungsleistungen für Krankenhäuser und ihrer Bewertung im Rahmen von kommunalen Haushalten und Haushaltssicherungskonzepten u.a. darauf hingewiesen, dass sämtliche Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2022 bis 2025 Fehlbeträge als Folgen des Krieges in der Ukraine darstellen, diese gesondert in der Bilanz auszuweisen sind und in einem Zeitraum von bis zu 30 Jahren gedeckt werden müssen. Die kommunalen Spitzenverbände vertreten die Auffassung, dass gemäß dem Schreiben alle Fehlbeträge ukrainiebedingt sind und dementsprechend kein Haushaltssicherungskonzept verabschiedet werden muss. Der Landkreis Aurich hat sich dennoch entschieden, für das Haushaltsjahr 2025 ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen

In der Sitzung des Kreistages am 11.10.2023 wurde die Bildung einer auf Dauer angelegten interfraktionellen Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“ beschlossen. Die Arbeitsgruppe hat sich seit ihrer Gründung zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses in insgesamt 13 nicht öffentlichen Sitzungen zusammen mit der Verwaltung eingehend mit dem Haushaltsplan auseinandergesetzt. Dies war u. a. mit einer Aufgaben- und Ausgabenkritik verbunden.

In Vorbereitung zur Haushaltsaufstellung 2025 tagte die Arbeitsgruppe im Jahr 2024 insgesamt sieben Mal bis zum Zeitpunkt des Beschlusses der Haushaltssatzung durch den Kreistag am 20.11.2024. Die Arbeitsgruppe hat intensiv die bestehenden Prozesse hinterfragt und die im Zuge der Haushaltsaufstellung 2024 angestoßenen Maßnahmen nachgehalten.

Ferner wurde der bereits für den Haushalt 2024 begonnene Prozess, langfristige ertragssteigernde bzw. aufwandssenkende Maßnahmen anzustoßen, fortgeführt.

Nähere Informationen sind dem in der Sitzung des Kreistages am 20.11.2024 beschlossenen Haushalts-sicherungskonzept zu entnehmen.

VII. Demografischer Wandel / Anpassung der öffentlichen Daseinsvorsorge

Den Herausforderungen des demografischen Wandels, insbesondere in ländlichen Räumen frühzeitig planvoll zu begegnen, ist in vielen Bereichen eine wichtige Aufgabe der Kreisverwaltung. Seit 2007 gibt es daher beim Landkreis den Aufgabenbereich „Demografie“, welcher inzwischen im „Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz“ angesiedelt ist. Wesentliches Element hierbei ist es, aussagekräftige Zahlen zu stattgefundenen oder prognostizierten Veränderungen der demografischen Struktur der Bevölkerung des Landkreises aufzubereiten und den verschiedenen Ämtern zur Verfügung zu stellen.

Gemäß Prognosen des Niedersächsischen Landesamtes für Statistik (LSN) wird sich die Gesamtbevölkerungszahl des Landkreises Aurich bis zum Jahr 2040 um rd. 5 % (≈10.000 Einwohner) auf ca. 182.000 Einwohner reduzieren. Betrachtet man die Entwicklungen der letzten 22 Jahre, so zeichnete sich bisher ein anderes Bild ab. Die Bevölkerungszahlen des Landkreises Aurich sind von 187.403 Einwohner im Jahr 2000 auf 192.553 Einwohner im Jahr 2023 gestiegen. Bei den kreisangehörigen Kommunen verhielt es sich wie folgt: Bei den Mittelzentren im Kreisgebiet zeigt sich, dass die Bevölkerungszahl der Stadt Norden in den letzten zehn Jahren leicht anstieg, nämlich um 0,7 %, während die Stadt Aurich im selben Zeitraum ein deutliches Bevölkerungswachstum von 6,6 % aufwies. Die Bevölkerung der Stadt Wiesmoor wuchs im selben Zeitraum ähnlich stark, nämlich um 5,6 %. Während die meisten Kommunen einen geringen Bevölkerungszuwachs in den letzten zehn Jahren verzeichneten, schrumpften lediglich die Bevölkerungszahlen in der Gemeinde Juist um 2,3 % und in der Gemeinde Krummhörn um 4,1 % (LSN, Stichtag 30.06.2023).

Die Bevölkerungszuwächse sind allerdings in der Regel nicht auf einen Geburtenüberschuss zurückzuführen, sondern auf Zugezogene. Beispielsweise stellten sich die Bevölkerungszahlen im Landkreis Aurich, nach Daten zur Bevölkerungsbewegung des LSN im Jahr 2023 so dar, dass 2.680 Einwohner verstorben und 1.501 Personen geboren sind. Dies entspricht einem Geburtendefizit in Höhe von -1.179 Personen. Im gleichen Zeitraum sind 14.021 Einwohner in den Landkreis Aurich gezogen, während 12.297 Einwohner fortzogen. Dies entspricht einem Wanderungsgewinn von 1.724 Einwohnern.

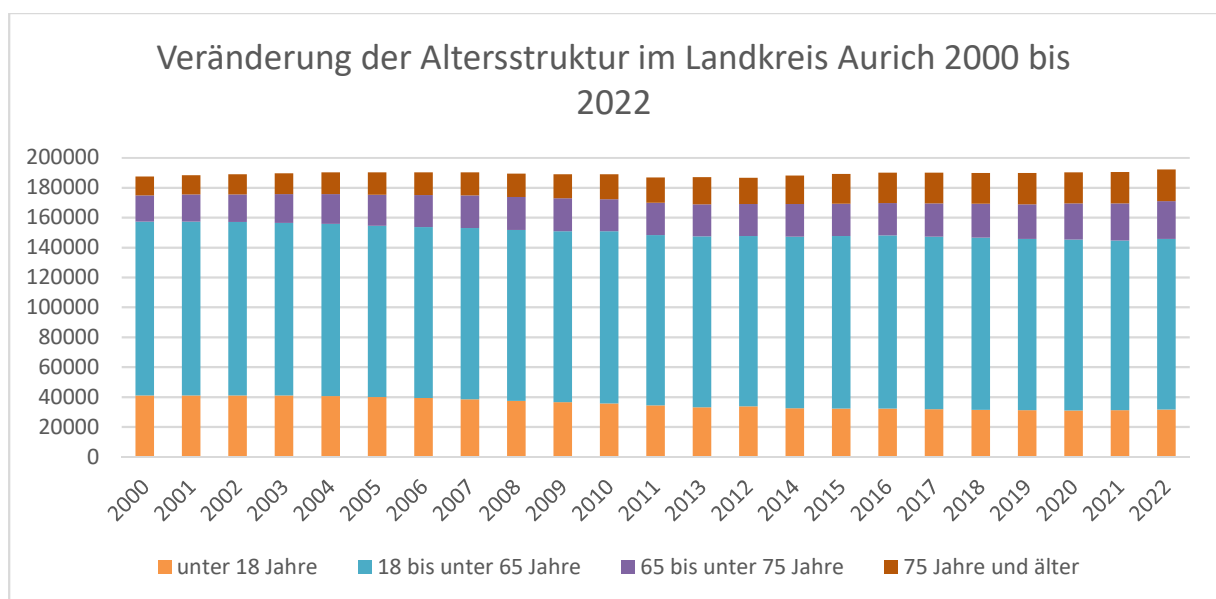


Abbildung 1 Quelle: Eigene Darstellung, Datenbasis LSN

Vergleicht man die Altersstruktur im Landkreis Aurich der letzten zehn Jahre, so wird bereits deutlich, dass die Bevölkerung immer älter wird. Wie die Abbildung 1 zeigt, wird eine zunehmende Gruppe Älterer

von einer stetig kleiner werdenden Gruppe Erwerbstätiger zu versorgen sein. Eine Entwicklung, die auch für das Thema Pflege und Versorgung von großer Bedeutung ist, zumal die erwähnte Alterung der Bevölkerung auch zu einem deutlichen Anstieg der Hochbetagten führen wird. So geht das LSN davon aus, dass sich im Zeitraum 2020 bis 2040 der Anteil der Menschen, die 75 Jahre und älter sind, um rd. 55 Prozent von 20.678 im Jahre 2020 auf 32.046 im Jahre 2040 erhöhen wird (Abbildung 2).

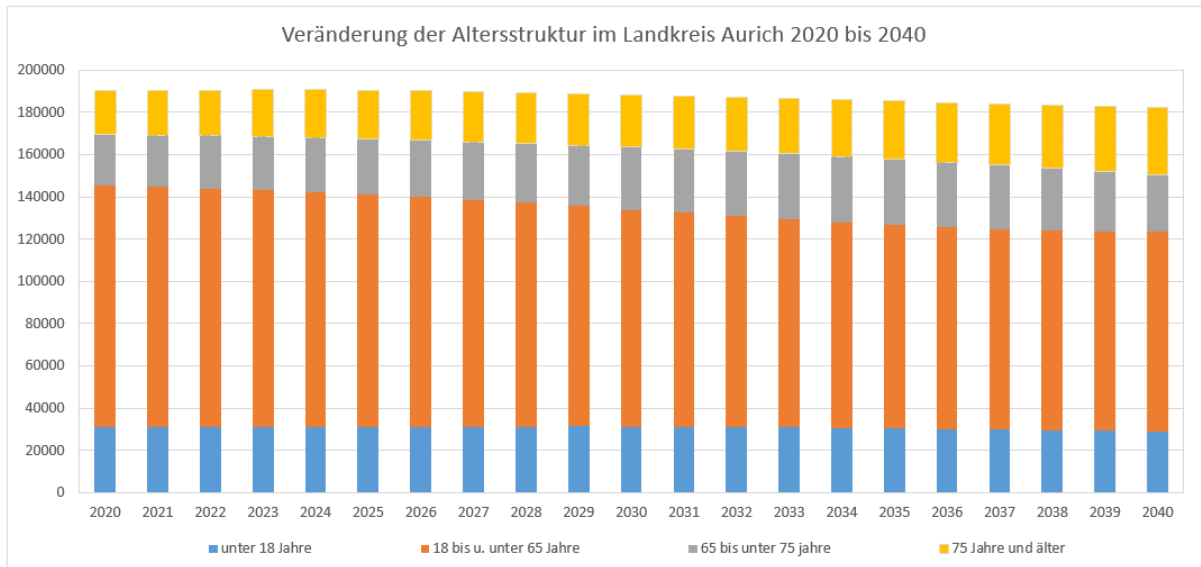
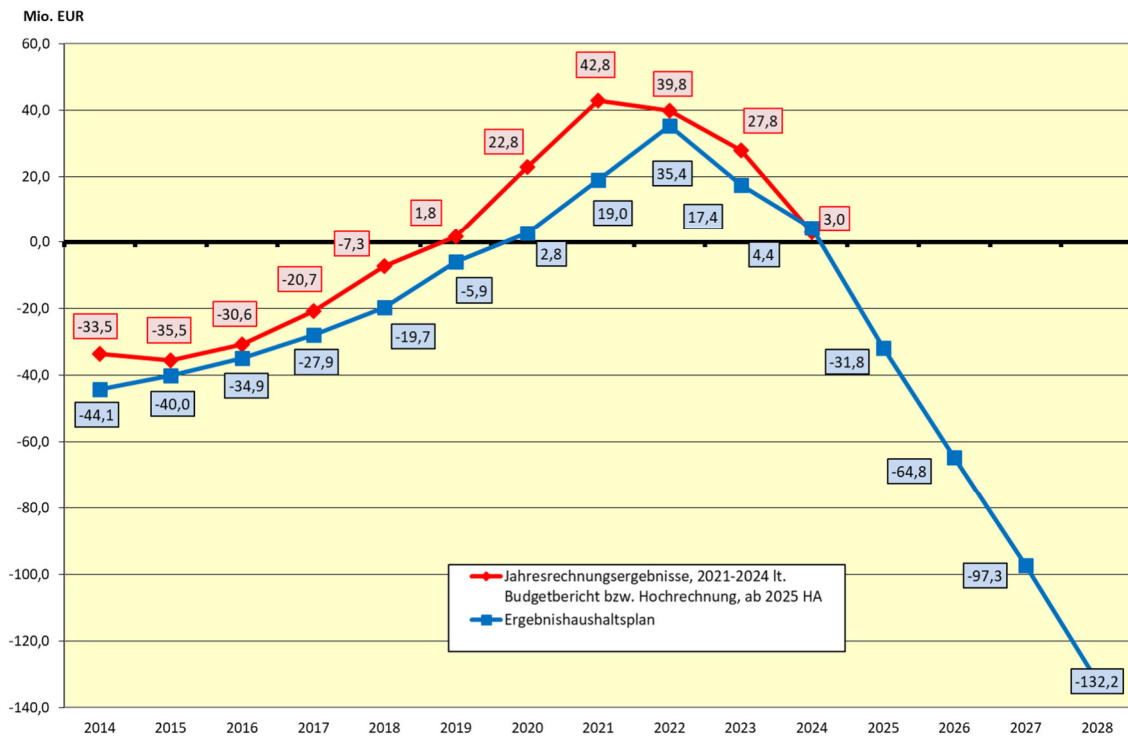
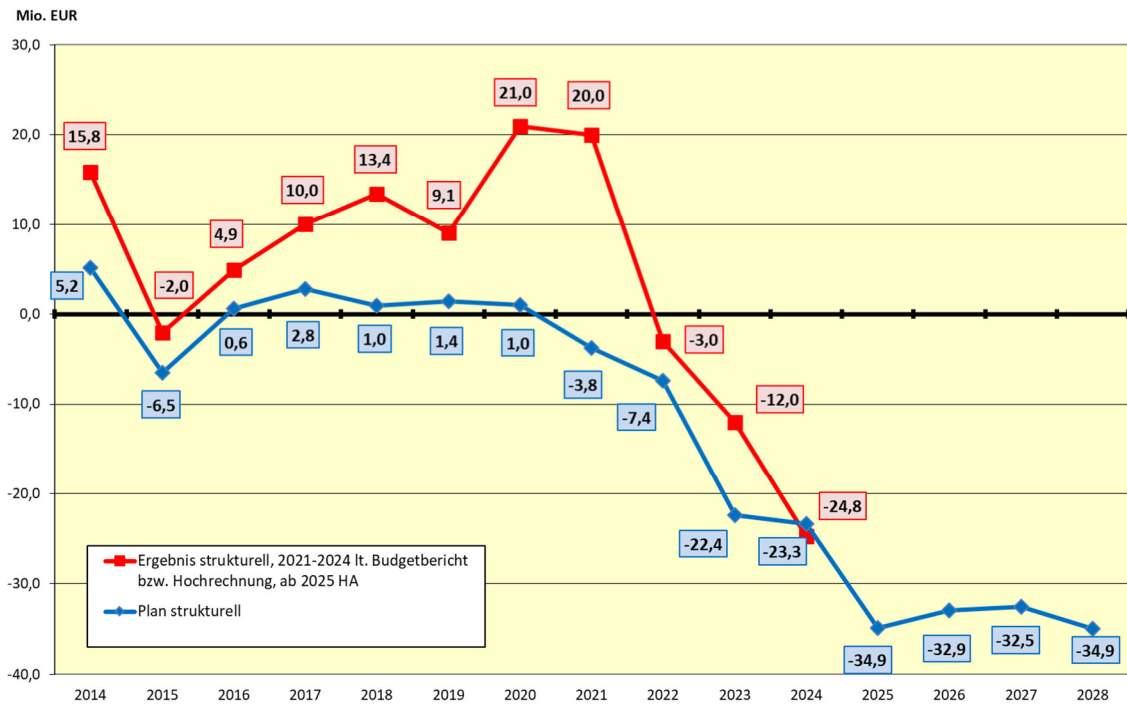


Abbildung 2 Quelle: Eigene Darstellung, Datenbasis LSN

Eine weitere Herausforderung wird es sein, der starken Bildungsabwanderung aus dem Kreisgebiet zu begegnen und Möglichkeiten zu finden, gut ausgebildeten Personen eine Zukunft im Kreisgebiet zu ermöglichen, um dem drohenden und teilweise bereits vorhandenen Fachkräftemangel entgegenzuwirken. Denn wie die Abbildung 2 verdeutlicht, schrumpft gemäß Prognosen des LSN die Alterskohorte der 18 bis 65-Jährigen von 114.225 Personen im Jahre 2020 auf 94.188 im Jahre 2040. Dies entspricht einer Reduktion von rd. 17 %. Gerade die Abwanderung junger Personen und der anhaltende Zuzug älterer Menschen werden die Kreisentwicklung zunehmend beeinflussen.

Die Herausforderung für den Landkreis besteht somit nach wie vor darin, für junge Familien attraktiv zu sein bzw. zu bleiben, dabei jedoch die nötige Lebensqualität für die älteren Bewohnerinnen und Bewohner des Landkreises nicht aus dem Fokus zu verlieren.

VIII. Entwicklung der strukturellen Ergebnisse und der Jahresfehlbeträge



Aurich, 27. November 2024

Landkreis Aurich
Der Landrat

gez.

Meinen

V o r b e r i c h t

zur Änderungshaushaltssatzung des Landkreises Aurich für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsübersicht

I.	Vorbemerkungen.....	1
II.	Haushaltsvolumen.....	4
III.	Änderungen im Ergebnishaushalt.....	5
IV.	Änderungen im Finanzhaushalt.....	6
VI.	Entwicklung der strukturellen Ergebnisse und der Jahresfehlbeträge.....	8

I. Vorbemerkungen

Schaffung von Unterkünften für geflüchtete Personen ab dem Jahr 2025

Der Landkreis Aurich erfüllt die kommunale Pflichtaufgabe und sorgt für die Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge. Seit Beginn des Jahres 2022 stiegen die Zahlen aufgrund des Ukraine-Krieges exponentiell an und die Verwaltung entschied, neben der Anmietung von Immobilien und privaten Wohnungen, Sammelunterkünfte auf dem ehemaligen Bundeswehrstandort Blücher-Kaserne in der Stadt Aurich herzurichten. Die aktuelle Zuweisungs- und Auslastungssituation in den Sammelunterkünften stellt sich wie folgt dar:

Auslastung der Sammelunterkünfte und des privaten Wohnraumbestandes					
Anzahl Plätze je Unterkunft	SOLL Normal- belegung	davon aktuell belegbar	IST	Verfügbare Plätze	Auslastung in %
Utlandshörn	295	250	85	165	34%
IGSP Norden	46	46	43	3	93%
IGSP Aurich	29	29	25	4	86%
Containerdorf Aurich	82	82	79	3	96%
Kaserne Geb. 11	207	207	187	20	90%
Kaserne Geb. 12*	205	162	145	17	90%
Kaserne Geb. 13*	130	0	0	0	
Kaserne Geb. 13a**	40	40	0	40	0%
Kaserne Geb. 14	545	431	326	105	76%
Kaserne Geb. 22	83	73	63	10	86%
Kaserne Container I	46	46	45	1	98%
Kaserne Container II**	32	24	0	24	0%
Aurich-Georgsfeld*	30	0	0	0	
Privater Wohnraum (Bestand: 329 Wohnungen)	1.378	1.360	1.360	0	100%
Gesamt	3.148	2.750	2.358	392	86%

* in Herrichtung **Notunterkunft

Angekündigte Zuweisungen pro Woche: **14**
Erreichen der Kapazitätsgrenze linear in KW: **23.06.2025 - 29.06.2025**

Ankündigungen:

16.10.2024 - 13 Personen	13.11.2024 - 16 Personen	04.12.2024 - 17 Personen
23.10.2024 - 12 Personen	20.11.2024 - 14 Personen	18.12.2024 - 7 Personen RST
30.10.2024 - 13 Personen	21.11.2024 - 11 Personen RST	
	27.11.2024 - 14 Personen	

Angesichts der weiterhin unsicheren geopolitischen Lage und der konstanten Zuwanderung geflüchteter Personen werden die Platzkapazitätsgrenzen Mitte 2025 erreicht. Die Anmietung der Gebäude auf dem Kasernengelände ist aufgrund der städtebaulichen Planung und Folgenutzung zeitlich begrenzt. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass zum 31.12.2025 aufgrund der auslaufenden Mietverträge für die Gebäude 13, 13a und 14 rund 600 Plätze wegfallen werden. Vor diesem Hintergrund prüft die Verwaltung laufend, welche Flächen und Anlagen erweitert werden können und ob zusätzliche geeignete Flächen im Kreisgebiet bestehen, die zwecks Kompensation der fehlenden und überzuleitenden Plätze für eine Errichtung von Unterkünften in Frage kommen könnten.

In diesem Zusammenhang ist nunmehr beabsichtigt, zusätzliche Containeranlagen zu beschaffen und auf geeigneten Grundstücken im Landkreis Aurich zu errichten. Für eine kurzfristige Beschaffung sprechen neben der o.g. zeitlichen Komponente folgende Gründe:

- Die Anzahl der Flüchtlinge kann durch internationale Krisen, Konflikte oder Naturkatastrophen kurzfristig ansteigen. Frühzeitige Beschaffung sichert die Handlungsfähigkeit und verhindert, dass im Ernstfall keine Unterbringungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen.
- Die Produktion und Lieferung von Containeranlagen kann aufgrund von Materialengpässen, hohen Auftragsvolumina oder logistischen Problemen verzögert werden. Gerade in Krisenzeiten könnten solche Verzögerungen zu Versorgungsproblemen führen, wenn die Nachfrage steigt.
- Eine proaktive Beschaffung ist günstiger, da in Notsituationen die Nachfrage stark ansteigen kann und damit auch die Preise für Containeranlagen. Frühzeitiges Handeln wird Preissteigerungen durch Zeitdruck und Preisentwicklung vermeiden.
- Die rechtzeitige Beauftragung/Beschaffung führt zur besseren Planung und Umsetzung der Infrastruktur.
- Ohne ausreichende Kapazitäten besteht die Gefahr, dass Flüchtlinge in bedingt geeigneten Notunterkünften, wie beispielsweise Turnhallen oder Notzelten untergebracht werden müssen.
- Wohncontainer sind bei normaler Marktsituation im Vergleich zu Um- und Neubauten schneller und flexibler verfügbar. Die meisten Anlagen lassen sich innerhalb weniger Wochen nach Auftragsvergabe schlüssel- und bezugsfertig errichten und können somit sofort genutzt werden.
- Aufgrund der modularen Bauweise lassen sich Container bedarfsorientiert und individuell anpassen. Selbst wenn die Container kurzfristig nicht vollständig benötigt werden, könnten sie flexibel für andere Zwecke genutzt werden, z.B. als Gemeinschaftsräume, temporäre Wohnunterkünfte oder für soziale Einrichtungen.
- Im Gegensatz zu Gewerbe- oder Turnhallen und Bürogebäuden verfügen Container über ausreichende Sanitäreinrichtungen, Heizungen oder Isolierungen. Insofern sind keine umfangreichen baulichen und technischen Ergänzungsmaßnahmen erforderlich, die entsprechend höheren finanziellen und zeitlichen Aufwand verursachen würden.

Ermittlung der erforderlichen Kosten:

Der Bedarf für Plätze in Sammelunterkünften wird mit 500 angenommen: Dieser Wert wird als Grundlage für die weiteren Planungen zugrunde gelegt.

Bevor das Vergabeverfahren eingeleitet wird, muss der Wert der ausgeschriebenen Leistung durch eine Markterkundung ermittelt und die Finanzierung über den Haushalt genehmigt werden.

Im Rahmen der Markterkundung wurden allgemeine Informationen durch Internetrecherche und gezielte Ansprache von Marktteilnehmern eingeholt und folgende Kostenschätzung ermittelt:

1. Ankauf einer 2-geschossigen Muster-Containeranlage für ca. 65 Personen und langfristige Nutzung über mehr als 5 Jahre

Kaufpreis brutto	1.700.000 €
Oberflächenentwässerung, Wasser/Abwasser, Elektro, Pflasterarbeiten, Sonstiges	300.000 €
Kosten pro Anlage (ohne Grundstückskosten)	2.000.000 €

2. Anmietung einer Containeranlage für ca. 65 Personen

	monatlich	jährlich
Mietkosten pro Monat (17.900,- zzgl. MwSt.)	21.301 €	255.612 €

Vergleichsberechnung Kauf/Miete

Laufzeit: 5 Jahre, 60 Monate x 17.900,- zzgl. MwSt.	1.278.060 €
Transport/Montage einmalig	89.250 €
Demontage/Rücktransport einmalig nach Laufzeitende	41.650 €
Oberflächenentwässerung, Wasser/Abwasser, Elektro, Pflasterarbeiten, Sonstiges	300.000 €
Kosten brutto pro Anlage (ohne Grundstückskosten)	1.708.960 €

Die Vergleichsberechnung zeigt auf, dass die Anmietung wirtschaftlicher ist, sofern die Nutzungsdauer relevant weniger als fünf Jahre beträgt.

3. Grundstückskosten

Für die Aufstellflächen der Containeranlagen werden zum Ankauf von Grundstücken Kosten in Höhe von 1,0 Mio. € und zur Anmietung 600.000 € angenommen. Zur Herstellung der Handlungsfähigkeit und Sicherung der Flexibilität wird gegenwärtig das Modell bevorzugt, dass zur Hälfte den Kauf und zur Hälfte die Anmietung vorsieht. Die gekauften Anlagen sind so zu planen, dass auch eine langfristige Nachnutzung am jeweiligen Standort möglich wird. Über die angemieteten Anlagen kann entsprechend der Entwicklung der Zuweisungslage reagiert/disponiert werden. Zur Bedarfsdeckung und Schaffung von 500 Plätzen müssten somit je vier Containeranlagen gekauft und angemietet werden. Zusammengefasst ergibt sich für 2025 bzw. 2026 folgender Mittelbedarf:

<u>Ankauf 4 Containeranlagen:</u>	8.000.000,00 € investiv
<u>Anmietung 4 Containeranlagen:</u>	
Nebenkosten (Versorgungsleitungen, etc.)	1.200.000,00 € investiv
Miete/Jahr	1.023.000,00 € nicht investiv, ab Ende 2025 / Anfang 2026
zzgl. Transport/Montage	357.000,00 € nicht investiv, einmalig Ende 2025
<u>Ankauf von Grundstücken:</u>	1.000.000,00 € investiv
<u>Anmietung von Grundstücken:</u>	
Miete/Jahr	600.000,00 € nicht investiv, ab Ende 2025 / Anfang 2026
<u>Für die optionale Herstellung von Nachnutzungsmöglichkeiten:</u>	
Erstellung von Fassaden und Dächern zur dauerhaften Nutzung	2.000.000,00 € investiv

Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH

Auf die Ausführungen im Vorbericht 2025 wird verwiesen. Für die Stadt Emden und den Landkreis Aurich wird nach derzeitigem Planungsstand mit einem Eigenanteil von 152 Mio. € gerechnet, der je zur Hälfte von beiden Gebietskörperschaften getragen werden muss. Der Anteil beläuft sich auf rd. 19 Prozent der förderfähigen Gesamtkosten, welcher im laufenden Bauprozess einzubringen ist. Die Finanzierung erfolgt über eine Konzernfinanzierung in Form eines Investitionskredites, der in § 2 a der Haushaltssatzung abgebildet ist.

Am 10.12.2024 fand eine Besprechung mit der Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH, der Stadt Emden und dem Landkreis Aurich statt. Der Kapitalbedarf für das Haushaltsjahr 2025 wird um 24 Mio. € höher eingeschätzt, als in der Ursprungshaushaltssatzung 2025 angenommen. § 2 a der Haushaltssatzung wurde somit auf 30 Mio. € erhöht. Die Stadt Emden hat in der Haushaltssatzung 2025 eine investive Konzernfinanzierung in identischer Höhe eingeplant. Die tatsächliche Inanspruchnahme bleibt abzuwarten.

Die Ermächtigung zur Aufnahme eines Konzernkredites in Form eines Liquiditätskredites in Höhe von 40 Mio. € in § 4 a der Haushaltssatzung bleibt unverändert.

II. Haushaltsvolumen

Die Endsummen des Haushalts 2025 verändern sich aufgrund der Haushaltsänderungssatzung gegenüber der am 20.11.2024 beschlossenen Haushaltssatzung wie folgt:

Ergebnishaushalt	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
Ordentliche Erträge	530.801.600 €	404.000 €	531.205.600 €
Ordentliche Aufwendungen	565.712.800 €	1.191.000 €	566.903.800 €
Ordentliches Ergebnis	-34.911.200 €	-787.000 €	-35.698.200 €
Außerordentliche Erträge	50.000 €	0 €	50.000 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	50.000 €	0 €	50.000 €
Jahresergebnis	-34.861.200 €	-787.000 €	-35.648.200 €

Finanzhaushalt	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
Einzahlungen	567.186.900 €	12.604.000 €	579.790.900 €
Auszahlungen	598.386.600 €	13.856.000 €	612.242.600 €
Finanzmittelveränderung	-31.199.700 €	-1.252.000 €	-32.451.700 €

Die einzelnen Veränderungen werden in den folgenden Abschnitten näher erläutert.

III. Änderungen im Ergebnishaushalt

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterhaltung unbewegliches Vermögen	4.831.600 €	6.304.800 €	4.255.800 €	4.118.800 €	4.082.800 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	535.300 €	566.300 €	582.800 €	582.800 €	582.800 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.407.300 €	1.153.300 €	1.072.800 €	1.069.600 €	1.069.600 €
Mieten und Pachten	5.222.400 €	5.652.600 €	6.737.100 €	6.737.100 €	6.737.100 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.264.700 €	5.338.800 €	5.337.000 €	5.337.000 €	5.337.000 €
Haltung von Fahrzeugen	847.100 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigt	1.536.300 €	1.607.300 €	1.465.900 €	1.525.900 €	1.523.900 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.555.400 €	2.598.800 €	2.455.200 €	2.385.100 €	2.375.800 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten	8.604.200 €	14.420.000 €	15.673.500 €	16.778.400 €	17.023.100 €
Sach- und Dienstleistungen gesamt	30.804.300 €	38.572.700 €	38.510.900 €	39.465.500 €	39.662.900 €

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten wurden um die Miete für die Container und Grundstücke erhöht. Im Haushaltsjahr 2025 wurden vier Monate berücksichtigt, damit die Unterkünfte für die geflüchteten Personen rechtzeitig hergerichtet und bezogen werden können, so dass das derzeit genutzte Kasernengelände zum Jahreswechsel 2025/2026 leergeräumt übergeben werden kann. Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten wurden einmalig in 2025 um 357 T€ für die Lieferung und Montage der gemieteten Container erhöht.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen für die langfristigen Darlehen wurden gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung für 2025 von 4.250.000 € um 293.000 € auf nun 4.543.000 € erhöht. Diese Mehraufwendungen bei den Zinsen entstehen einerseits durch zusätzlich notwendige Darlehensaufnahmen zur Finanzierung des

Kauf von vier Containeranlagen, den Kauf von Grundstücken und die bauseitige Herrichtung des Grundstücks (Legen der Versorgungsleitungen etc.). Außerdem wurden die zusätzlichen Zinsaufwendungen für die Erhöhung der investiven Konzernfinanzierung zu Gunsten der Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH berücksichtigt.

Für die Ermittlung der Ansätze für die Zinsaufwendungen ist von einem durchschnittlichen Zinssatz von 3,3 % ausgegangen worden.

IV. Änderungen im Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Veränderung der Aufwendungen im Ergebnishaushalt wurde bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in identischer Höhe berücksichtigt.

Investitionstätigkeit

Im Haushalt des Landkreises Aurich sind insgesamt Investitionen und Investitionszuwendungen in Höhe von rd. 42,3 € (+ 12,2 Mio. €) veranschlagt.

Folgende Veränderungen haben sich im Investitionsplan 2025 ergeben:

Investitionsnummer: I52-25-001 Asylbewerberunterkunft (Containeranlagen)
 Produkt: 313-01 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Sachkonto:	Bezeichnung	Haushaltsansatz
0961001	Zugang Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	10.000.000 €
0962001	Zugang Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.200.000 €
0964001	Zugang Anlagen im Bau Grunderwerb	1.000.000 €

Die Gesamtsumme für die Maßnahme i. H. v. 12.200.000 € ist über langfristige Kredite zu finanzieren.

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen unverändert rd. 6,2 Mio. €.

Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierung aller Investitionen und Investitionszuwendungen sind Kreditaufnahmen in Höhe von rd. 36,1 Mio. € (+ 12,2 Mio. €) eingeplant.

Der Finanzhaushalt im Bereich der Finanzierungstätigkeit im Überblick:

	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Ansatz 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>	<u>Plan 2028</u>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23.328.600	48.366.800	27.586.900	17.223.600	10.481.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.620.800	21.660.000	17.760.000	12.500.000	13.080.000
Kreditaufnahme	16.755.000	36.106.800	21.306.900	17.223.600	10.481.100
Ordentliche Tilgungen	8.047.200	9.400.000	11.480.000	12.500.000	13.080.000
Nettoneuverschuldung	8.707.800	26.706.800	9.826.900	4.723.600	2.598.900

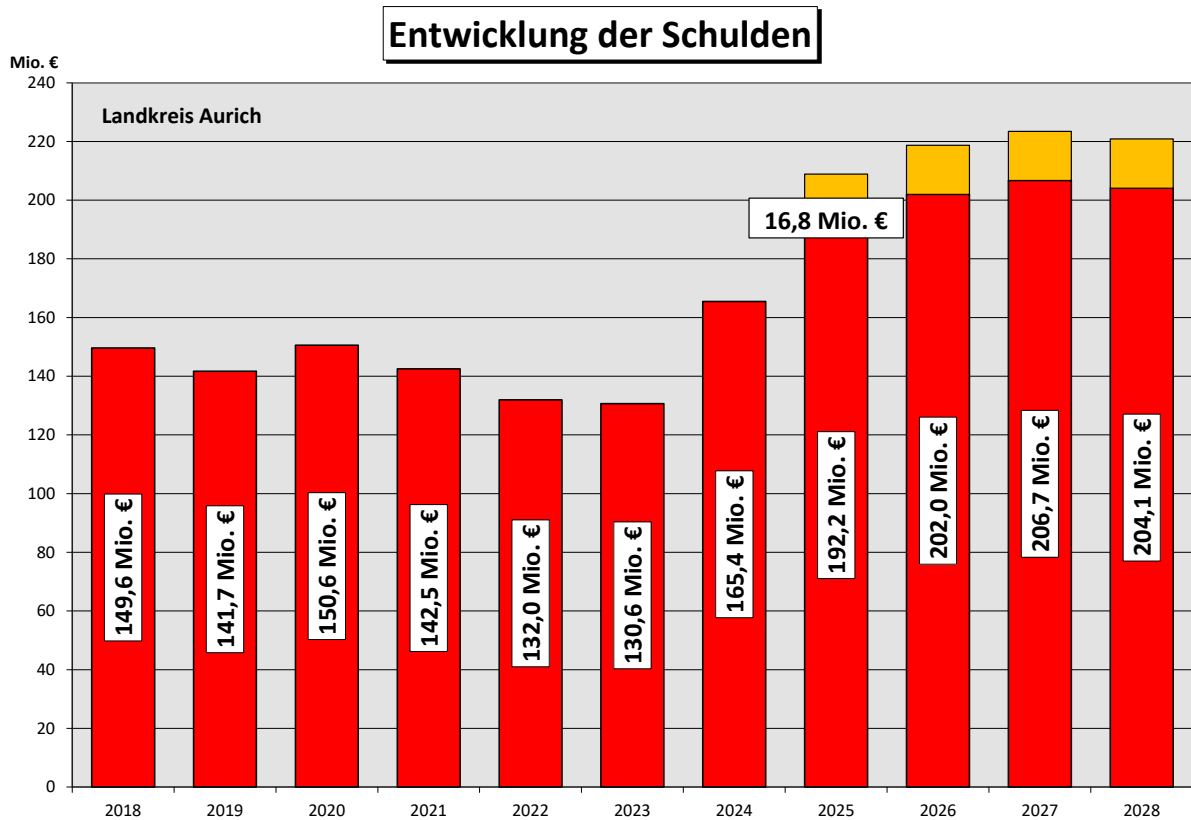
Die Schuldenentwicklung aus Krediten stellt sich wie folgt dar:

<u>Stand 31.12.2021 (ohne HER)</u>	142.480.284,84 €
- Tilgung 2022	18.760.646,15 €
+ Aufnahmen 2022	8.250.000,00 €
<u>Stand 31.12.2022 (ohne HER)</u>	131.969.638,69 €
- Tilgung 2023	7.355.332,08 €
+ Korrektur 2023	11.100,77 €
+ Aufnahmen 2023	6.023.000,00 €
<u>Stand 31.12.2023</u>	130.648.407,38 €
- Tilgung 2024	8.220.785,37 €
+ Aufnahmen 2024	41.517.900,00 €
+ Aufnahmen 2024 Konzernkredit	1.500.000,00 €
<u>Stand 31.12.2024</u>	165.445.522,01 €
Kreditermächtigung für 2024	16.755.000,00 €
<u>Stand 31.12.2024 (einschl. Krediterm.)</u>	182.200.522,01 €

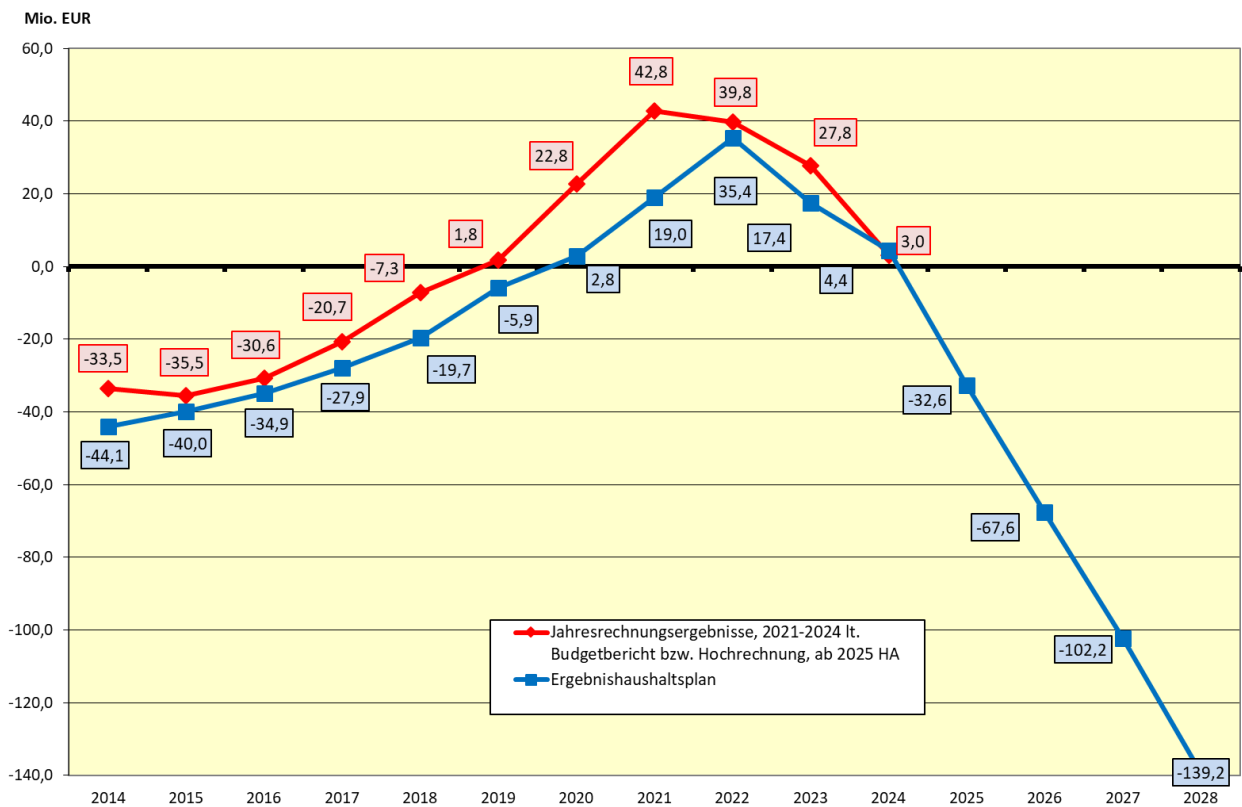
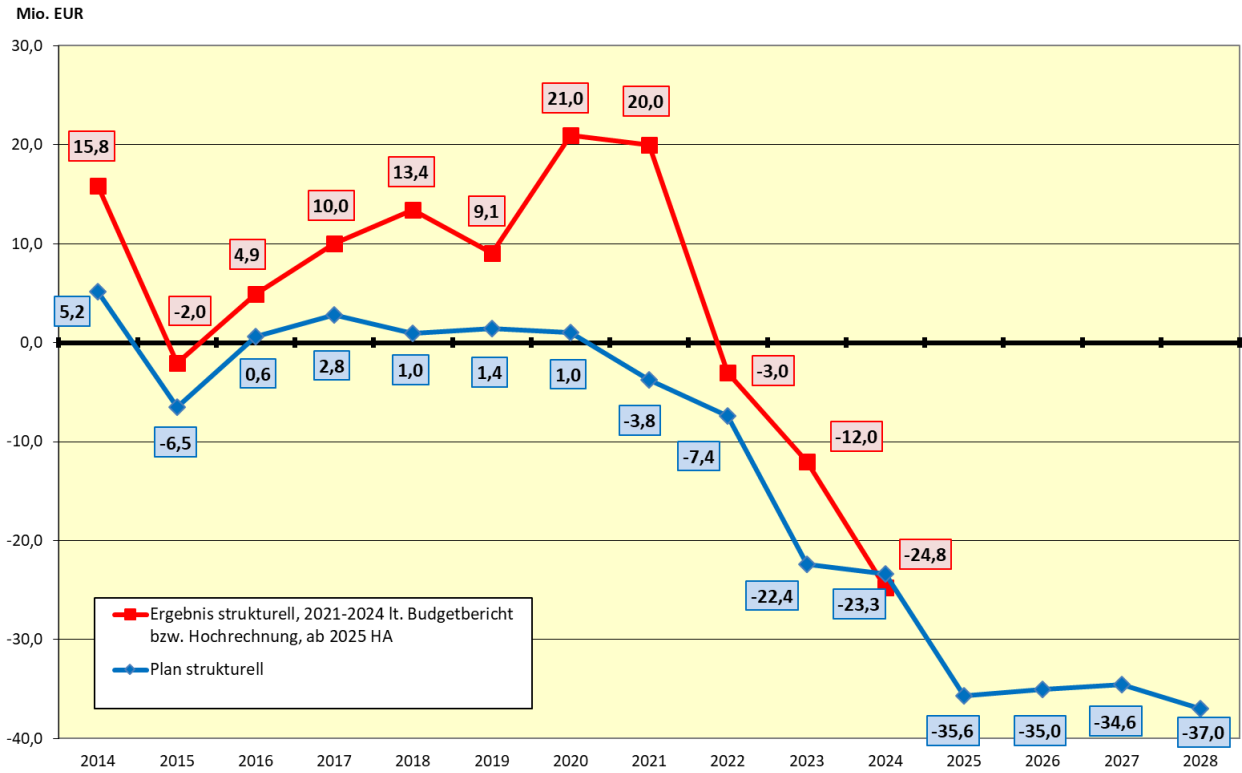
Für diese Verbindlichkeiten sind durch die Änderungshaushaltssatzung nun Zinsaufwendungen in Höhe von insgesamt 4.543.000 € veranschlagt.

Im Finanzhaushalt wurden zudem Tilgungsbeträge in Höhe von 9.400.000 € (vorher: 8.935.000 €,) berücksichtigt.

Die Nettoneuverschuldung beträgt 2025 somit 26.706.800 €.



V. Entwicklung der strukturellen Ergebnisse und der Jahresfehlbeträge



Aurich, 18. Dezember 2024

**Landkreis Aurich
Der Landrat**

Meinen

Landkreis Aurich

Übersichten

2025

Beteiligungen und sonstiges Vermögen

(Stand 01.01.2025)

Beteiligungsgesellschaft	Stammkapital in €	Anteil Landkreis in €	Anteil Landkreis in %
I. Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts			
1. Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH - Begegnung, Beratung und Begleitung	201.500,00	201.500,00	100,00
2. Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH - Berufliche Orientierung, Qualifizierung und	25.000,00	25.000,00	100,00
3. Musikschule Landkreis Aurich gGmbH	25.000,00	25.000,00	100,00
4. MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00
5. MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft Verwaltungs- GmbH	25.564,59	25.564,59	100,00
6. Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH	100.000,00	100.000,00	100,00
7. Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus	100.000,00	100.000,00	100,00
8. Wirtschaftsförderung Landkreis Aurich GmbH	493.000,00	493.000,00	100,00
9. Medizinisches Versorgungszentrum Aurich-Norden GmbH	26.000,00	26.000,00	100,00
10. Ostfriesland Touristik - Landkreis Aurich GmbH	50.000,00	38.000,00	76,00
11. Kreisbahn Aurich GmbH	989.349,79	659.566,53	66,67
12. Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH	25.000,00	12.500,00	50,00
13. Behindertenhilfe Norden gGmbH	66.000,00	16.500,00	25,00
14. Tourismus Agentur Nordsee GmbH	100.000,00	19.715,00	19,71
15. Ostfriesland Tourismus GmbH	42.000,00	6.000,00	14,29
16. Verkehrsregion Nahverkehr Ems-Jade			12,50
17. Ems-Achse Klimaschutz gGmbH	25.000,00	1.000,00	4,00
18. Ostfriesische Beschäftigungs- und Wohnstätten GmbH Emden	11.904.000,00	366.000,00	3,08
19. ITEBO Einkaufs- und Dienstleistungsgenossen- schaft eG (101 Stimmrechte zu je 1.000 €)			0,99
20. Nds. Landgesellschaft mbH Hannover	811.620,00	1.230,00	0,15
21. AG Reederei Norden-Frisia	8.000.000,00	2.200,00	0,03
II. Anstalten des öffentlichen Rechts			
1. Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland AÖR	60.000,00	20.000,00	33,33

Beteiligungsgesellschaft	Stammkapital	Anteil Landkreis	
	in €	in €	in %

III. Zweckverbände

1. Ems Dollart Region
2. Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband
3. Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord
4. Oldenburgisch-Ostfriesischer Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen
5. Zweckverband der Sparkasse Aurich-Norden in Ostfriesland -Ostfriesische Sparkasse-

IV. Wasser- und Bodenverbände

1. Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband

V. Sonstige

1. Ostfriesische Landschaft
2. Leegemoorgesellschaft zu Norden

Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024	Zugang	Abgang	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2024
	in €	in €	in €	in €

VI. Forderungen/Geldanlagen

1. Forderungen aus Darlehen, die der Landkreis aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt hat	495.116,08	1.500.000,00	150.552,75	1.844.563,33
2. sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Hinweis:

Ein Beteiligungsbericht gemäß § 151 NKomVG wurde gesondert zum Haushaltsplan erstellt. Die öffentliche Auslegung erfolgt zusammen mit dem Haushaltsplan.

Landkreis Aurich

Eigengesellschaften

Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH - Begegnung, Beratung und Begleitung
100,00%

Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH - Berufliche Orientierung, Qualifizierung und Integration
100,00%

Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH
100,00%

MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG
100,00%

MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft Verwaltungs- GmbH
100,00%

Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH
100,00%

PBZ GmbH Helenenstift und JCR-Haus
100,00%

Wirtschaftsförderung Landkreis Aurich GmbH
100,00%

Medizinisches Versorgungszentrum Aurich-Norden GmbH
100,00%

Mehrheitsgesellschaften

Ostfriesland Touristik - Landkreis Aurich GmbH
76,00%

Kreisbahn Aurich GmbH
66,67%

Paritätische Gesellschaften

Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH
50,00%

Minderheitsgesellschaften

Behindertenhilfe Norden
gGmbH
25,00% (0,03%)

Verkehrsregion-Nahverkehr
Ems-Jade
12,50%

Ostfriesland Tourismus GmbH
14,29%

Ostfriesische Beschäftigungs-
und Wohnstätten GmbH
3,07%

Niedersächsische
Landgesellschaft mbH
0,15%

Tourismus Agentur Nordsee
GmbH
19,71%

Ems-Achse Klimaschutz
gemeinnützige GmbH
4,00%

Genossenschaften

ITEBO Einkaufs- und
Dienstleistungsgenossenschaft eG
0,99%

Anstalten des öffentlichen
Rechts

Kooperative
Regionalleitstelle
Ostfriesland AÖR
33,33%

Landkreis Aurich

Zweckverbände

Ems Dollart Region

Ems-Weser-Elbe Versorgungs-
und Entsorgungsverband

Zweckverband Landesbühne
Niedersachsen Nord

Oldenburgisch-Ostfriesischer
Zweckverband für die
Beseitigung von Tierkörpern,
Tierkörperteilen und
tierischen Erzeugnissen

Zweckverband der Sparkasse
Aurich-Norden in Ostfriesland
-Ostfriesische Sparkasse-

Wasser- und Bodenverbände

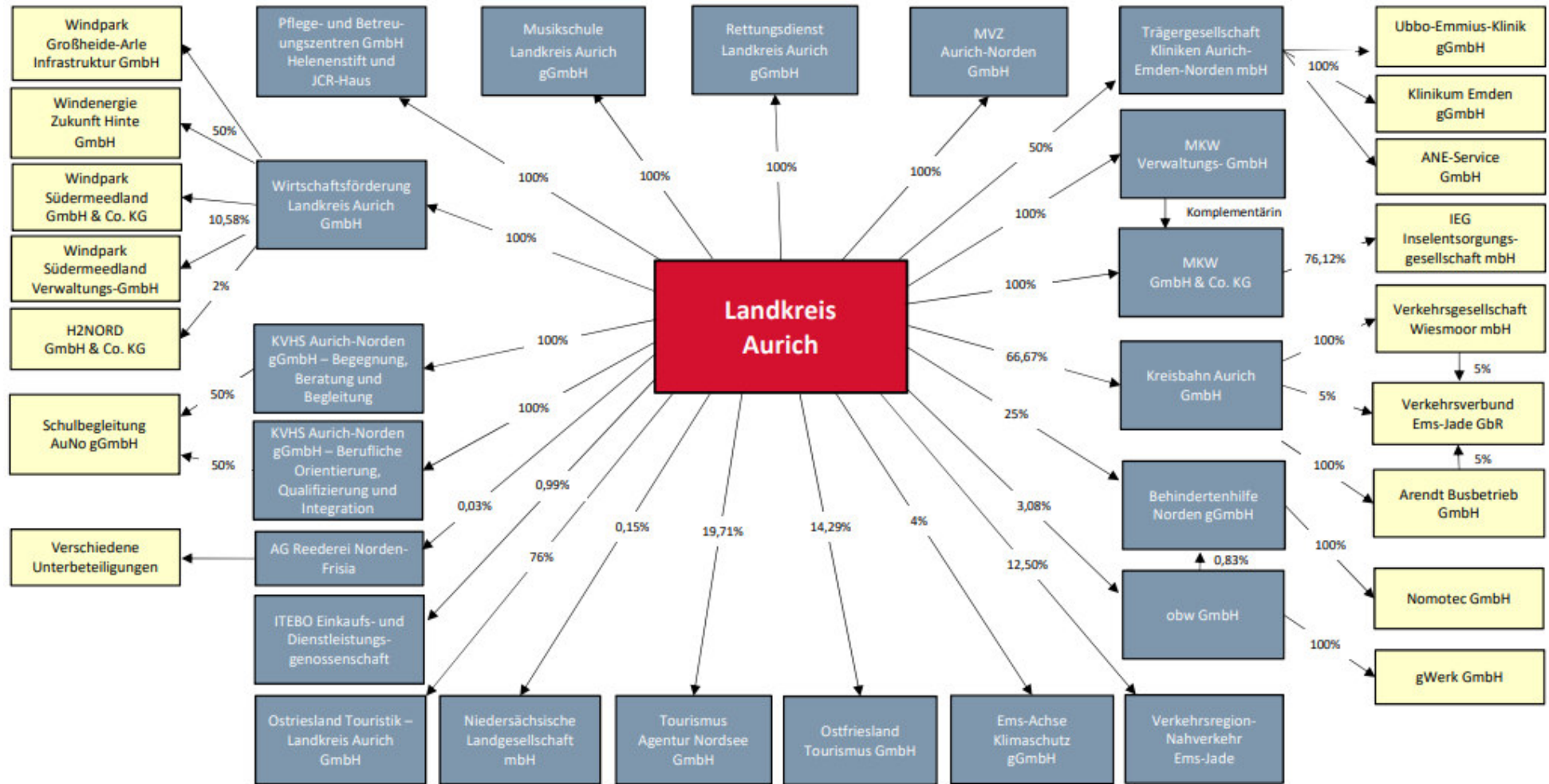
Oldenburgisch-Ostfriesischer
Wasserverband

Sonstige

Ostfriesische Landschaft

Leegemoorgesellschaft zu
Norden

**Beteiligung an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts
(einschließlich mittelbare Beteiligungen)**



Schlussbilanz des Landkreises Aurich zum 31.12.2019

Schlussbilanz

Aktiva	31.12.2018	31.12.2019
1. Immaterielles Vermögen	43.301.454,00 €	44.271.932,53 €
1.1 Konzessionen	0,00 €	0,00 €
1.2 Lizenzen	432.467,59 €	347.358,65 €
1.3 Ähnliche Rechte	199.950,40 €	191.876,59 €
1.4 Geleistete Inv.-zuweisungen u. -zuschüsse	42.669.036,01 €	43.732.897,29 €
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00 €
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00 €
2. Sachvermögen	246.001.509,02 €	252.974.429,54 €
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	7.592.103,90 €	8.042.023,93 €
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	113.463.053,44 €	115.824.913,87 €
2.3 Infrastrukturvermögen	101.129.843,03 €	97.524.832,88 €
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	837.067,11 €	824.578,06 €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €
2.6 Maschinen u. techn. Anlagen; Fahrzeuge	3.466.383,45 €	3.919.800,93 €
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen u. Tiere	9.063.571,22 €	8.642.719,23 €
2.8 Vorräte	0,00 €	0,00 €
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.449.486,87 €	18.195.560,64 €
3. Finanzvermögen	74.439.794,49 €	71.556.459,93 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.476.246,58 €	7.712.823,59 €
3.2 Beteiligungen	10.518.536,02 €	10.518.536,02 €
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	8.412.612,46 €	8.412.612,46 €
3.4 Ausleihungen	4.824.771,73 €	5.552.226,19 €
3.5 Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.812.476,24 €	4.379.524,89 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	9.262.528,77 €	9.749.956,85 €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	21.245.240,12 €	23.184.980,49 €
3.9 Durchlaufende Posten u. sonstige Vermögensgegenstände	1.887.382,57 €	2.045.799,44 €
4. Liquide Mittel	736.834,18 €	333.347,09 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	12.224.535,16 €	12.580.116,86 €
Bilanzsumme	376.704.126,85 €	381.716.285,95 €

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Haushaltsreste Finanzhaushalt	30.251.065,86 €
Bürgschaften	23.939.689,07 €
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	12.647.546,00 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	363.513,93 €
Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	2.123,56 €

Passiva	31.12.2018	31.12.2019
1. Nettoposition	98.143.615,54 €	104.547.016,35 €
1.1 Basisreinvermögen	11.639.665,57 €	25.743.188,85 €
1.1.1 Reinvermögen	28.084.894,50 €	28.788.493,98 €
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-16.445.228,93 €	-3.045.305,13 €
1.2 Rücklagen	1.046.772,16 €	979.884,45 €
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.046.772,16 €	979.884,45 €
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3 Jahresergebnis	9.175.214,38 €	4.843.439,23 €
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-4.224.709,42 €	-4.224.709,42 €
1.3.2 Jahresüberschuss/fehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HH-Resten für Aufwendungen	13.399.923,80 €	9.068.148,65 €
	(2.575.033,78 €)	(1.999.581,08 €)
1.4 Sonderposten	76.281.963,43 €	72.980.503,82 €
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	72.753.861,22 €	69.250.604,77 €
1.4.2 Beiträge u. ähnliche Entgelte	0,00 €	0,00 €
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00 €
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.065.614,58 €	3.267.411,42 €
1.4.6 Sonstige Sonderposten	462.487,63 €	462.487,63 €
2. Schulden	165.849.255,13 €	156.607.784,30 €
2.1 Geldschulden	160.101.122,27 €	151.674.913,19 €
2.1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	149.601.122,27 €	141.674.913,19 €
2.1.3 Liquiditätskredite	10.500.000,00 €	10.000.000,00 €
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.630.164,69 €	3.328.364,26 €
2.4 Transferverbindlichkeiten	654.471,63 €	340.159,83 €
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	581.212,80 €	358.301,32 €
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00 €	0,00 €
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	57.902,58 €	-210.441,91 €
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00 €	192.300,42 €
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	14.692,00 €	0,00 €
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	664,25 €	0,00 €
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.463.496,54 €	1.264.347,02 €
2.5.1 Durchlaufende Posten	1.463.496,54 €	1.264.347,02 €
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	2.079,06 €	5.911,85 €
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00 €	0,00 €
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.461.417,48 €	1.258.435,17 €
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
3. Rückstellungen	105.317.983,79 €	115.536.321,90 €
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	88.085.374,00 €	92.929.213,00 €
3.1.1 Pensionsrückstellungen	76.462.998,00 €	80.527.914,00 €
3.1.2 Beihilferückstellungen	11.622.376,00 €	12.401.299,00 €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.645.947,00 €	2.853.901,00 €
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	812.513,43 €	1.279.388,57 €
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00 €	0,00 €
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €
3.8 Andere Rückstellungen	13.774.149,36 €	18.473.819,33 €
4. Passive Rechnungsabgrenzung	7.393.272,39 €	5.025.163,40 €
Bilanzsumme	376.704.126,85 €	381.716.285,95 €

Gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NkomVG wird die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2019 festgestellt.

Aurich, 20. September 2022

Landkreis Aurich
Der Landrat

(Meinen)

Bilanz des konsolidierten Gesamtabschlusses des Landkreises Aurich zum 31.12.2014

Pos.	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Pos.	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		-Euro-	-Euro-			-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	43.557.033,85	44.007.315,94	1.	Nettoposition	99.344.180,63	109.947.552,35
2.	Sachvermögen	379.911.013,65	385.065.433,44	1.1	Basis-Reinvermögen	-25.516.206,97	-21.380.723,46
3.	Finanzvermögen	49.843.212,19	44.905.186,73	1.2	Rücklagen	1.122.781,71	698.821,27
4.	Liquide Mittel	7.570.840,27	8.984.616,77	1.3	Jahresergebnis	-803.856,80	10.298.215,18
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	20.516.964,12	14.868.114,09	1.4	Anteile Dritter am Eigenkapital	443.925,80	641.493,49
				1.5	Passiver Unterschiedsbetrag aus Erstkonsolidierung	13.126.298,65	13.126.298,65
				1.6	Sonderposten	110.971.238,24	106.563.447,22
				2.	Schulden	313.236.101,33	299.179.806,79
				2.1	Geldschulden	272.285.050,66	261.616.766,98
					davon		
				2.1.1	Liquiditätskredite	61.545.000,00	41.418.000,00
				2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	210.740.050,66	220.198.766,98
				2.2	Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften	1.764.455,78	961.547,34
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.892.096,17	11.890.123,86
				2.4	Transferverbindlichkeiten	9.299.794,64	7.093.419,88
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	19.994.704,08	17.617.948,73
				3.	Rückstellungen	83.256.116,90	84.904.237,07
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	5.562.665,22	3.799.070,76
	Bilanzsumme Aktiva	501.399.064,08	497.830.666,97		Bilanzsumme Passiva	501.399.064,08	497.830.666,97

Aurich, 06. Mai 2021

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024) - 1.000 € -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2025) - 1.000 € -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	130.648	165.446
1.3 Liquiditätskredite	30.438	30.000
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG		
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	0	0
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Schulden insgesamt	161.086	195.446

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen - Beträge in Tausend Euro -				
	2025	2026	2027	2028	Summe
2022	1.600				1.600
2023	8.460	1.725			10.185
2024	19.542	6.315	170		26.027
2025		18.522	11.080	3.400	33.002
Summe	29.602	26.562	11.250	3.400	
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	23.907	21.307	17.224	10.481	

Wesentliche Produkte im Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt Allgemeine Deckungsmittel

- 611-01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt Verwaltungsführung

- 111-16 Gleichstellung
- 561-03 Klimamanagement

Teilhaushalt Informationstechniken

- 111-50 Information und Kommunikation

Teilhaushalt Zentrale Finanzverwaltung

- 111-18 Finanzen / Controlling

Teilhaushalt Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

- 128-01 Katastrophenschutz

Teilhaushalt Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

- 122-21 Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz
- 122-22 Lebensmittelüberwachung / Verbraucherschutz

Teilhaushalt Schulamt

- 547-03 ÖPNV-Planung und -Projekte

Teilhaushalt Schulen

- 218-01 Gebäudemanagement Gesamtschulen
- 231-01 Gebäudemanagement Berufsschulen

Teilhaushalt Jugend und Soziales

- 313-01 Leistungen n. d. Asylbewerberleistungsgesetz
- 314-00 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
- 315-01 Soziale Einrichtungen
- 361-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 362-01 Jugendarbeit
- 363-30 Hilfe zur Erziehung
- 363-40 Hilfen f. junge Volljährige / Inobhutnahmen /Eingliederungshilfe
- 365-01 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt Amt für Gesundheitswesen

- 414-04 Gesundheitsaufsicht

Teilhaushalt Jobcenter

- 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung
- 312-40 Bürgergeld (Jobcenter)
- 312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)
- 312-91 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Teilhaushalt Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

- 511-02 Raumordnung
- 554-01 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilhaushalt Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

- 542-01 Kreisstraßen

Teilhaushalt Amt für Kreisentwicklung

- 571-01 Wirtschaftsförderung
- 575-01 Tourismusförderung

Produktübersicht nach Produktrahmen

- Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 i.V.m. § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO -

(Die wesentlichen Produkte sind in Fettdruck dargestellt.)

Produktbereich, Produktgruppe, Produkt	Teilhaushalt
11 Innere Verwaltung	
111 Verwaltungssteuerung und -service	
111-00 Verwaltungsleitung	00 Verwaltungsführung
111-01 Gemeinkosten Innerer Dienst	10 Innerer Dienst
111-02 Zentrale Dienste	10 Innerer Dienst
111-03 Organisation	10 Innerer Dienst
111-04 Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement	10 Innerer Dienst
111-06 Aufsicht	10 Innerer Dienst
111-07 Politik	10 Innerer Dienst
111-08 Beteiligungsmanagement	10 Innerer Dienst
111-09 Zentrale Vergabestelle	00 Verwaltungsführung
111-11 Personal	11 Personalwesen
111-12 Personalkosten - Sonderfälle	11 Personalwesen
111-13 Öffentlichkeitsarbeit	13 Büro des Landrates
111-14 Rechnungsprüfung	14 Rechnungsprüfungsamt
111-15 Personavertretung	00 Verwaltungsführung
111-16 Gleichstellung	00 Verwaltungsführung
111-18 Finanzen / Controlling	20 Zentrale Finanzverwaltung
111-19 Verwaltung Liegenschaften	20 Zentrale Finanzverwaltung
111-20 Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung	20 Zentrale Finanzverwaltung
111-21 Kreiskasse / Vollstreckung	20 Zentrale Finanzverwaltung
111-23 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	23 Technisches Gebäudemanagement
111-32 Rechtsangelegenheiten	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
111-50 Information und Kommunikation	12 Amt für IT und Digitales
12 Sicherheit und Ordnung	
121 Statistik und Wahlen	
121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren	10 Innerer Dienst
122 Ordnungsangelegenheiten	
122-00 Gemeinkosten Ordnungsamt	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-01 Allgemeines Ordnungsrecht	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-03 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-04 Kfz.-Zulassung	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-05 Fahrerlaubnisse	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-06 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-07 Ordnungswidrigkeiten	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-20 Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.	39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.
122-21 Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz	39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.
122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz	39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.
122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG	53 Amt für Gesundheitswesen
122-41 Küstenschutz	66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
126 Brandschutz	
126-01 Brandschutz	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
126-10 Gebäudemanagement FTZ	23 Technisches Gebäudemanagement
128 Katastrophenschutz	
128-01 Katastrophenschutz	32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
21-24 Schulträgeraufgaben	
215 Realschulen	
215-01 Schulträgeraufgaben Realschulen	41 Schulen
216 Kombinierte Haupt- und Realschulen	
216-01 Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen	41 Schulen

Produktbereich, Produktgruppe, Produkt	Teilhaushalt
217 Gymnasien, Kollegs	
217-01 Gebäudemanagement Gymnasien	41 Schulen
217-02 Schulträgeraufgaben Gymnasien	41 Schulen
217-03 Information und Kommunikation Gymnasien	41 Schulen
218 Gesamtschulen	
218-01 Gebäudemanagement Gesamtschulen	41 Schulen
218-02 Schulträgeraufgaben Gesamtschulen	41 Schulen
218-03 Information und Kommunikation Gesamtschulen	41 Schulen
221 Förderschulen	
221-01 Gebäudemanagement Förderschulen	41 Schulen
221-02 Schulträgeraufgaben Förderschulen	41 Schulen
221-03 Information und Kommunikation Förderschulen	41 Schulen
231 Berufliche Schulen	
231-01 Gebäudemanagement Berufsschulen	41 Schulen
231-02 Schulträgeraufgaben Berufsschulen	41 Schulen
231-03 Information und Kommunikation Berufsschulen	41 Schulen
241 Schülerbeförderung	
241-40 Schülerbeförderung	40 Amt für Schulen und ÖPNV
242 Fördermaßnahmen für Schüler	
242-01 Schüler-BAföG	52 Jugend und Soziales
243 Sonstige schulische Aufgaben	
243-00 Gemeinkosten Amt für Schulen und IT	40 Amt für Schulen und ÖPNV
243-01 Sonstige schulische Aufgaben	40 Amt für Schulen und ÖPNV
243-02 Medienzentren	13 Büro des Landrates
244 Kreisschulbaukasse	
244-01 Kreisschulbaukasse	40 Amt für Schulen und ÖPNV
25-29 Kultur und Wissenschaft	
263 Musikschulen	
263-01 Musikschule	01 Allgemeine Deckungsmittel
271 Volkshochschulen	
271-01 Volkshochschulen	01 Allgemeine Deckungsmittel
273 Sonstige Volksbildung	
273-01 Kunstschulen	40 Amt für Schulen und ÖPNV
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	40 Amt für Schulen und ÖPNV
31-35 Soziale Hilfen	
311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	
311-01 Ausgleichszahl.d.Landes f.Leistungen n.d.SGB XII	52 Jugend und Soziales
311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt	52 Jugend und Soziales
311-30 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	52 Jugend und Soziales neu im Produkt 314-00
311-40 Hilfen zur Gesundheit	52 Jugend und Soziales
311-50 Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.	52 Jugend und Soziales
311-61 Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)	52 Jugend und Soziales
311-80 Hilfe zur Pflege PSG II	52 Jugend und Soziales
311-90 Verwaltung der Sozialhilfe	52 Jugend und Soziales
312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	
312-10 Leistungen für Unterkunft und Heizung	52 Jugend und Soziales
312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung	55 Jobcenter
312-31 Einmalige Leistungen	55 Jobcenter
312-40 Bürgergeld (Jobcenter)	55 Jobcenter
312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)	55 Jobcenter
312-60 Leistungen f. Bildung u. Teilhabe n. § 28 SGB II	52 Jugend und Soziales
312-90 Verwaltung d. Grundsicherung f.Arbeitssuchende	52 Jugend und Soziales
312-91 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.	55 Jobcenter

Produktbereich, Produktgruppe, Produkt	Teilhaushalt
313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	
313-01 Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz	52 Jugend und Soziales
314 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)	
314-00 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch	52 Jugend und Soziales
315 Soziale Einrichtungen	
315-01 Soziale Einrichtungen	52 Jugend und Soziales
315-29 Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich	01 Allgemeine Deckungsmittel
315-70 Heimaufsicht	53 Amt für Gesundheitswesen
321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	
321-01 Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz	52 Jugend und Soziales
341 Unterhaltsvorschussleistungen	
341-01 Unterhaltsvorschussleistungen	52 Jugend und Soziales
343 Betreuungsleistungen	
343-01 Betreuungsleistungen	53 Amt für Gesundheitswesen
344 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	
344-01 Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge	52 Jugend und Soziales
345 Landesblindengeld	
345-01 Landesblindengeld	52 Jugend und Soziales
346 Wohngeld	
346-01 Wohngeld (Restabwicklung)	52 Jugend und Soziales
347 Bildung u. Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	
347-01 Bildung u. Teilhabe nach § 6b BKG	52 Jugend und Soziales
351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
351-10 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	52 Jugend und Soziales
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
361-01 Förderung v. Kindern i. Tageseinr. u. Tagespfl.	52 Jugend und Soziales
362 Jugendarbeit	
362-01 Jugendarbeit	52 Jugend und Soziales
363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
363-10 Jugendsozialarbeit/Erz. Kinder- u. Jugendschutz	52 Jugend und Soziales
363-20 Förderung der Erziehung in der Familie	52 Jugend und Soziales
363-30 Hilfe zur Erziehung	52 Jugend und Soziales
363-40 Hilfen f. junge Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	52 Jugend und Soziales
363-50 Adoption, Beistand-/Amtspfl.-	52 Jugend und Soziales
363-60 Übrige Hilfen	52 Jugend und Soziales
365 Tageseinrichtungen für Kinder	
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	52 Jugend und Soziales
366 Einrichtungen der Jugendarbeit	
366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	52 Jugend und Soziales
367 Sonstige Einrichtung der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
367-01 Sonst. Einricht. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	52 Jugend und Soziales
41 Gesundheitsdienste	
411 Krankenhäuser	
411-01 Krankenhaus	01 Allgemeine Deckungsmittel
412 Gesundheitseinrichtungen	
412-01 Gesundheitseinrichtungen	53 Amt für Gesundheitswesen
414 Maßnahmen der Gesundheitspflege	
414-01 Amtsärztlicher Dienst	53 Amt für Gesundheitswesen
414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst	53 Amt für Gesundheitswesen
414-03 Jugendzahnpflege	53 Amt für Gesundheitswesen
414-04 Gesundheitsaufsicht	53 Amt für Gesundheitswesen
414-10 Fleischhygieneüberwachung	39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.
42 Sportförderung	
421 Förderung des Sports	
421-01 Sportförderung	40 Amt für Schulen und ÖPNV

Produktbereich, Produktgruppe, Produkt	Teilhaushalt
51 Räumliche Planung und Entwicklung	
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
511-02 Raumordnung	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
511-10 Bauleitplanung/Landschaftsplanung	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
52 Bauen und Wohnen	
521 Bau- und Grundstücksordnung	
521-00 Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
521-01 Bau- und Grundstücksordnung	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
522 Wohnbauförderung	
522-10 Wohnbauförderung	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
523 Denkmalschutz- und pflege	
523-01 Denkmalschutz- und pflege	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
53 Ver- und Entsorgung	
535 Kombinierte Versorgung	
535-01 Kombinierte Versorgung	01 Allgemeine Deckungsmittel
537 Abfallwirtschaft	
537-10 Beseitigung tierischer Nebenprodukte	39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.
538 Abwasserbeseitigung	
538-20 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
542 Kreisstraßen	
542-00 Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche	66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
542-01 Kreisstraßen	66 Amt f. Kreisstr., Wasserwirtschaft u. Deiche
547 ÖPNV	
547-02 ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung	66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
547-03 ÖPNV-Planung und -Projekte	40 Amt für Schulen und ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege	
554 Naturschutz und Landschaftspflege	
554-01 Naturschutz und Landschaftspflege	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
554-02 Ökologie- und Bildungsstation	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
555 Land- und Forstwirtschaft	
555-01 Land- und Forstwirtschaft	80 Amt für Kreisentwicklung
56 Umweltschutz	
561 Umweltschutzmaßnahmen	
561-01 Immissionsschutz	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
561-02 Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes	20 Zentrale Finanzverwaltung ab 2025 im TH 60
561-60 Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes	60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz
561-03 Klimamanagement	00 Verwaltungsführung
57 Wirtschaft und Tourismus	
571 Wirtschaftsförderung	
571-01 Wirtschaftsförderung	80 Amt für Kreisentwicklung
575 Tourismus	
575-01 Tourismusförderung	80 Amt für Kreisentwicklung
575-02 Touristische Radwanderwege	66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	
611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
611-01 Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen	01 Allgemeine Deckungsmittel
611-03 Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II	55 Jobcenter
612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
612-01 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Deckungsmittel

Übersicht über die gebildeten Budgets

nach § 1 Abs. 2 Nr. 12 i. V. m. § 4 Abs. 3 KomHKVO

sowie Haushaltsvermerke

Nach § 4 Abs. 3 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) werden folgende Budgets gebildet:

- Teilhaushalt Allgemeine Deckungsmittel (Amt 20)
- Teilhaushalt Verwaltungsführung (Landrat, Dezernenten, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Klimamanagement, Zentrale Vergabestelle)
- Teilhaushalt Innerer Dienst (Amt 10)
- Teilhaushalt Personalwesen (Amt 11)
- Teilhaushalt Amt für IT und Digitales (Amt 12)
- Teilhaushalt Büro des Landrates (Amt 13)
- Teilhaushalt Rechnungsprüfungsamt (Amt 14)
- Teilhaushalt Zentrale Finanzverwaltung (Amt 20)
- Teilhaushalt Technisches Gebäudemanagement (Amt 23)
- Teilhaushalt Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit (Amt 32)
- Teilhaushalt Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (Amt 39)
- Teilhaushalt Schulen und ÖPNV (Amt 40)
- Teilhaushalt Schulen (Amt 40)
- Teilhaushalt Jugend und Soziales (Amt 52)
- Teilhaushalt Amt für Gesundheitswesen (Amt 53)
- Teilhaushalt Jobcenter (Amt 55)
- Teilhaushalt Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz (Amt 60)
- Teilhaushalt Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche (Amt 66)
- Teilhaushalt Amt für Kreisentwicklung (Amt 80)

Die Verantwortung für die Budgets wird der jeweils in Klammern genannten Organisationseinheit zugeordnet. In einigen Teilhaushalten sind aufgrund bestehender Budgetvereinbarungen (Schulen -Amt 40-, Sozialräume -Amt 52- und Naturschutzstation -Amt 60-) Unterbudgets zu bilden. Ansonsten können die Organisationseinheiten innerhalb ihres Budgets Unterbudgets einrichten.

Von den Budgets und damit von der generellen gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO ausgenommen werden die Aufwendungen für aktives Personal, die Aufwendungen für Versorgung, die Aufwendungen nach § 13 KomHKVO sowie die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen.

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen innerhalb des Budgets, wenn die entsprechenden Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.

Die eingeplanten Haushaltsmittel für Investitionstätigkeiten stehen nur der jeweiligen Investition zur Verfügung.

Investitionen die eng miteinander verbunden sind, können im Bedarfsfall für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden. Diese sind dann im Vorbericht bzw. in der Produktbeschreibung gesondert aufzuführen.

In den Teilhaushalten Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung, Amt für Gesundheitswesen, Jugend und Soziales sowie Amt für IT und Digitales wurden für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie DV-Software auf Wunsch der Ämter mehrere jährlich wiederkehrende Investitionen angelegt, die innerhalb des Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig sind.

Im Teilhaushalt Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche wurden im Produkt „ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung“ neben den Investitionen „Allgemeine ÖPNV-Maßnahmen“ und den jeweiligen „Jahres-Haltestellenprogramm“ bei Bedarf auch für einzelne größere ÖPNV-Maßnahmen eine Investition angelegt. Diese sind eng miteinander verknüpft, deshalb sind diese Investitionen auf Wunsch des Amtes für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche innerhalb des Produktes „ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung“ gegenseitig deckungsfähig.

Im Teilhaushalt Amt für Kreisentwicklung sind die jährlich wiederkehrenden Investitionsmaßnahmen Zuschüsse KMU, Medizinische Versorgung und Alternative Mobilität eng miteinander verknüpft und deshalb auf Wunsch des Amtes im Produkt „Wirtschaftsförderung“ mit dem Kostenträger „KMU-Förderung“ gegenseitig deckungsfähig.

Bei den Investitionen berechtigen Mehreinzahlungen zu Mehrauszahlungen bei der zugehörigen Investition, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind (Zuwendungsbescheid bzw. Vereinbarung liegt vor).

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können nach § 19 Abs. 4 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets verwendet werden. Ebenfalls können zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets verwendet werden.

Zusätzlich zu den Budgets werden nach § 19 Abs. 2 KomHKVO folgende Deckungskreise gebildet, für die die vorgenannten Deckungsgrundsätze analog gelten:

- Aufwendungen für aktives Personal und für Versorgung (Amt 11)
- Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen (Amt 20)

Diese Deckungskreise ermöglichen eine gegenseitige Deckungsfähigkeit der Haushaltsermächtigungen über alle Produkte. Die Verantwortung für die Deckungskreise wird der in Klammern genannten Organisationseinheit zugeordnet. Eine Inanspruchnahme setzt eine vorherige Abstimmung mit dem jeweiligen Produktverantwortlichen voraus.

Erläuterung der Struktur des Ergebnishaushalts

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen bzw. Beispiele
	Ordentliche Erträge	Erträge = in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	Ausgleichsleistungen des Landes aufgrund der Einführung des SGB II, Jagdsteuer
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, insbes. Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis, Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft u. Heizung
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	Zuschüsse von Dritten für investive Maßnahmen (z.B. Schul- u. Straßenbau) werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Die Auflösungserträge stehen dem Aufwand aus Abschreibungen (Nr. 16) gegenüber.
4.	sonstige Transfererträge	Als Transfers werden Leistungen ohne Gegenleistung bezeichnet. Sonstige Transfererträge stellen insbesondere Ersätze für soziale Leistungen im Sozial- und Jugendhilfebereich dar.
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, z.B. für Baugenehmigungen, Kfz.-Zulassungen
6.	privatrechtliche Entgelte	Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie nicht investive Verkäufe
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	Ersatz für Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit, die eine Stelle für eine andere erbracht hat, insbesondere Sozialhilfeeinstattungen des Landes (Quotales System)
8.	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	Zinserträge und Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, insbesondere Dividende des Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverbandes
9.	aktivierte Eigenleistungen	Eigenleistungen, die das Vermögen des Landkreises (Aktivposten in der Bilanz) erhöhen. Der Ertrag aus der aktivierten Eigenleistung neutralisiert den zur Herstellung des Vermögensgegenstandes eingesetzten Personalaufwand.
10.	Bestandsveränderungen	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an Vorräten
11.	sonstige ordentliche Erträge	Verwarnungs- und Bußgelder, Erträge aus der Herabsetzung der Pensions- und Beihilferückstellung

	Ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen = in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr
13.	Personal-aufwendungen	Dienstbezüge, Sozialversicherungsbeiträge, Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für aktive Bedienstete
14.	Versorgungs-aufwendungen	Beihilfeumlagen, Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vermögens, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Miet- und Pacht-aufwendungen, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
16.	Abschreibungen	Abbildung der Wertminderung des Vermögens
17.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite
18.	Transfer-aufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, insbesondere für Sozial- und Jugendhilfeleistungen
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	Kostenerstattungen an Dritte, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Verfügungsmittel, Mitgliedsbeiträge, Schülerbeförderungskosten, Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen

22.	Außerordentliche Erträge und	unvorhergesehene, seltene oder ungewöhnliche Erträge und Aufwendungen, insbesondere Erträge (Gewinne) und Aufwendungen (Verluste) aus Vermögensveräußerungen
23.	Aufwendungen	

25.	Jahresergebnis	Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)
------------	-----------------------	---------------------------------

26.	Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)	Noch abzudeckende doppische Jahresfehlbeträge aus Vorjahren sind nach § 2 VI KomHKVO unter dem geplanten Jahresergebnis auszuweisen.
-----	---	--

Landkreis Aurich

Gesamtplan

2025

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Gesamt-Investitionsplan

Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsquerschnitte

Teilhaushalte

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Gesamthaushalt	1
Aktuelle Investitionen	3
Jährlich fortlaufende Investitionen	10
Verpflichtungsermächtigungen	13
Haushaltsquerschnitte	14

Teilhaushalt	Produkt	Seite
01	Allgemeine Deckungsmittel	21
	263-01 Musikschule	
	271-01 Volkshochschulen	
	315-29 Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich	
	411-01 Krankenhaus	
	535-01 Kombinierte Versorgung	
	611-01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	
	612-01 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	
00	Verwaltungsführung	38
	111-00 Verwaltungsleitung	
	111-09 Zentrale Vergabestelle	
	111-15 Personalrat	
	111-16 Gleichstellung	
	561-03 Klimamanagement	
10	Innerer Dienst	50
	111-01 Gemeinkosten Innerer Dienst	
	111-02 Zentrale Dienste	
	111-03 Organisation	
	111-04 Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement	
	111-06 Aufsicht	
	111-07 Politik	
	111-08 Beteiligungmanagement	
	121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren	
11	Personalwesen	69
	111-11 Personal	
	111-12 Personalkosten - Sonderfälle	
12	Amt für IT und Digitales	75
	111-50 Information und Kommunikation	
13	Büro des Landrates	82
	111-13 Öffentlichkeitsarbeit	
	243-02 Medienzentrum	
14	Rechnungsprüfungsamt	89
	111-14 Rechnungsprüfung	
20	Zentrale Finanzverwaltung	93
	111-18 Finanzen/Controlling	
	111-19 Verwaltung Liegenschaften	
	111-20 Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung	
	111-21 Kreiskasse/Vollstreckung	
	561-02 Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes	

Teilhaushalt	Produkt	Seite
23	Technisches Gebäudemanagement	105
	111-23 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	
	126-10 Gebäudemanagement FTZ	
32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	115
	111-32 Rechtsangelegenheiten	
	122-00 Gemeinkosten Ordnungsamt	
	122-01 Allgemeines Ordnungsrecht	
	122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff	
	122-03 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht	
	122-04 Kfz.-Zulassung	
	122-05 Fahrerlaubnisse	
	122-06 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung	
	122-07 Ordnungswidrigkeiten	
	126-01 Brandschutz	
	128-01 Katastrophenschutz	
39	Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	141
	122-20 Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.	
	122-21 Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz	
	122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz	
	414-10 Fleischhygieneüberwachung	
	537-10 Beseitigung tierischer Nebenprodukte	
40	Amt für Schulen und ÖPNV	153
	241-40 Schülerbeförderung	
	243-00 Gemeinkosten Schulamt	
	243-01 Sonstige schulische Aufgaben	
	244-01 Kreisschulbaukasse	
	273-01 Kunstschulen	
	281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
	421-01 Sportförderung	
	547-03 ÖPNV-Planung und -Projekte	
41	Schulen	173
	215-01 Schulträgeraufgaben Realschulen	
	216-01 Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen	
	217-01 Gebäudemanagement Gymnasien	
	217-02 Schulträgeraufgaben Gymnasien	
	217-03 Information und Kommunikation Gymnasien	
	218-01 Gebäudemanagement Gesamtschulen	
	218-02 Schulträgeraufgaben Gesamtschulen	
	218-03 Information und Kommunikation Gesamtschulen	
	221-01 Gebäudemanagement Förderschulen	
	221-02 Schulträgeraufgaben Förderschulen	
	221-03 Information und Kommunikation Förderschulen	
	231-01 Gebäudemanagement Berufliche Schulen	
	231-02 Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen	
	231-03 Information und Kommunikation Berufliche Schulen	

Teilhaushalt	Produkt	Seite
52 Amt für Jugend und Soziales		209
	242-01 Schüler-BAföG	
	311-01 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII	
	311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt	
	311-30 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	
	311-40 Hilfen zur Gesundheit	
	311-50 Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.	
	311-61 Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)	
	311-80 Hilfe zur Pflege	
	311-90 Verwaltung der Sozialhilfe	
	312-10 Leistungen für Unterkunft und Heizung	
	312-60 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	
	312-90 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	
	313-01 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	
	314-00 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	
	315-01 Soziale Einrichtungen	
	321-01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	
	341-01 Unterhaltsvorschussleistungen	
	344-01 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	
	345-01 Landesblindengeld	
	346-01 Wohngeld (Restabwicklung)	
	347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	
	351-10 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	
	361-01 Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespflge	
	362-01 Jugendarbeit	
	363-10 Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz	
	363-20 Förderung der Erziehung in der Familie	
	363-30 Hilfe zur Erziehung	
	363-40 Hilfen f.junge Vollj./ Inobhutn./ Eingliederungsh.	
	363-50 Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe	
	363-60 Übrige Hilfen	
	365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	
	366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	
	367-01 Sonst. Einricht. der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	

Teilhaushalt	Produkt	Seite
53 Amt für Gesundheitswesen		281
	122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG	
	315-70 Heimaufsicht	
	343-01 Betreuungsleistungen	
	412-01 Gesundheitseinrichtungen	
	414-01 Amtsärztlicher Dienst	
	414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst	
	414-03 Jugendzahnpflege	
	414-04 Gesundheitsaufsicht	
55 Jobcenter		302
	312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung	
	312-31 Einmalige Leistungen	
	312-40 Bürgergeld (Jobcenter)	
	312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)	
	312-91 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	
	611-03 Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II	
60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz		316
	511-02 Raumordnung	
	511-10 Bauleitplanung/Landschaftsplanung	
	521-00 Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.	
	521-01 Bau- und Grundstücksordnung	
	522-10 Wohnbauförderung	
	523-01 Denkmalschutz- und pflege	
	537-11 Aufgaben der Unteren Abfallbehörde	
	554-01 Naturschutz- und Landschaftspflege	
	554-02 Ökologie- und Bildungsstation	
	561-01 Immissionsschutz	
	561-60 Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde	
66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche		342
	122-41 Küstenschutz	
	538-20 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	
	542-00 Gemeinkosten Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche	
	542-01 Kreisstraßen	
	547-02 ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung	
	575-02 Touristische Radwanderwege	
80 Amt für Kreisentwicklung		362
	555-01 Land- und Forstwirtschaft	
	571-01 Wirtschaftsförderung	
	575-01 Tourismusförderung	

Gesamtergebnishaushalt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.155.727	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.616.660	348.311.600	343.766.800	350.397.700	356.250.200	367.430.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	6.460.900	6.558.300	6.781.900	7.014.100	7.014.100
4.	sonstige Transfererträge	17.438.985	23.172.800	26.985.600	27.392.400	27.818.400	21.412.100
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.822.407	6.191.000	7.240.900	7.250.500	7.257.300	7.264.300
6.	privatrechtliche Entgelte	1.741.375	2.536.500	2.153.700	2.155.300	2.149.900	2.152.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	132.460.866	128.250.300	135.773.900	140.389.300	145.338.100	142.261.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.396.335	2.514.900	4.120.900	4.516.900	4.486.900	4.466.900
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	5.332.401	4.610.200	4.605.500	4.605.500	4.605.500	4.606.700
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	493.964.755	522.048.200	531.205.600	543.489.500	554.920.400	556.607.500
13.	Personalaufwendungen	74.786.777	79.746.300	82.490.100	84.219.200	85.982.600	87.777.700
14.	Versorgungsaufwendungen	3.055.786	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.505.695	30.804.300	38.572.700	38.510.900	39.465.500	39.662.900
16.	Abschreibungen	748.969	17.349.800	17.869.700	18.460.300	19.008.900	18.969.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.279.382	3.391.600	6.043.000	8.343.700	9.012.600	9.171.400
18.	Transferaufwendungen	355.448.856	381.559.800	388.078.400	394.439.700	401.584.500	403.345.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	32.529.228	31.375.700	32.699.900	33.407.600	33.328.200	33.555.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	494.354.693	545.377.500	566.903.800	578.531.400	589.532.300	593.632.700
21.	ordentliches Ergebnis	-389.938	-23.329.300	-35.698.200	-35.041.900	-34.611.900	-37.025.200
22.	außerordentliche Erträge	1.660.962	0	50.000	50.000	50.000	50.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	1.660.962	0	50.000	50.000	50.000	50.000
25.	Jahresergebnis	1.271.024	-23.329.300	-35.648.200	-34.991.900	-34.561.900	-36.975.200
26.	Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)						

Gesamtfinanzhaushalt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.155.727	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.723.688	348.311.600	343.766.800	350.397.700	356.250.200	367.430.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	16.024.228	23.172.800	26.985.600	27.392.400	27.818.400	21.412.100
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.728.484	6.191.000	7.240.900	7.250.500	7.257.300	7.264.300
5.	privatrechtliche Entgelte	1.649.197	2.536.500	2.153.700	2.155.300	2.149.900	2.152.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.663.270	128.250.300	135.773.900	140.389.300	145.338.100	142.261.400
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.571.947	2.514.900	4.120.900	4.516.900	4.486.900	4.466.900
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.825.611	4.859.800	5.140.600	5.140.600	5.140.600	5.140.600
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	483.342.151	515.836.900	525.182.400	537.242.700	548.441.400	550.127.300
10.	Personalauszahlungen	73.930.662	79.346.300	82.090.100	83.819.200	85.582.600	87.377.700
11.	Versorgungsauszahlungen	864.249	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	24.186.159	30.804.300	38.572.700	38.510.900	39.465.500	39.662.900
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.188.903	3.391.600	6.043.000	8.343.700	9.012.600	9.171.400
14.	Transferzahlungen	365.884.240	381.559.800	388.078.400	394.439.700	401.584.500	403.345.600
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.194.850	32.175.700	33.499.900	34.207.600	34.128.200	34.355.900
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	504.249.062	527.277.700	548.284.100	559.321.100	569.773.400	573.913.500
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-20.906.911	-11.440.800	-23.101.700	-22.078.400	-21.332.000	-23.786.200
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.315.795	4.962.600	4.833.000	9.464.000	8.990.800	4.905.800
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	65.816	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	916.664	931.800	1.308.700	1.421.400	1.421.400	1.421.400
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.298.275	5.944.400	6.241.700	10.985.400	10.512.200	6.427.200
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	282.974	35.000	1.220.000	476.000	400.000	55.000
25.	Baumaßnahmen	14.050.392	11.752.300	30.417.800	22.234.800	17.559.800	7.889.800
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.244.514	2.360.200	3.304.500	2.344.500	2.539.000	1.726.500
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.000	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	4.800.478	8.551.900	7.356.200	7.187.000	7.187.000	7.187.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	109.548	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.488.906	22.699.400	42.298.500	32.242.300	27.685.800	16.858.300
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.190.631	-16.755.000	-36.056.800	-21.256.900	-17.173.600	-10.431.100
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-33.097.542	-28.195.800	-59.158.500	-43.335.300	-38.505.600	-34.217.300
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	14.403.040	23.328.600	48.366.800	27.586.900	17.223.600	10.481.100
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	15.598.774	14.620.800	21.660.000	17.760.000	12.500.000	13.080.000
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.195.734	8.707.800	26.706.800	9.826.900	4.723.600	-2.598.900
36.	Finanzmittelveränderung	-34.293.276	-19.488.000	-32.451.700	-33.508.400	-33.782.000	-36.816.200

Aktuelle Investitionen							
Landkreis Aurich							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg abe-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I12-25-001 Informationstechnik, Fachverfahren "VOIS" Amt 32	0	28.000	0	0	0	0	28.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	28.000	0	0	0	0	28.000
I12-25-002 Informationstechnik, Fachverfahren "Waffen" Amt 32	0	28.000	0	0	0	0	28.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	28.000	0	0	0	0	28.000
I12-25-003 Informationstechnik, Fachverfahren "ELINA" Amt 52	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I12-25-004 Informationst., Digitalisierung "KDO Jugendwesen"	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I12-25-005 Informationst., Digitalisierung "ProBaug" Amt 66	0	33.000	0	0	0	0	33.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	33.000	0	0	0	0	33.000
I12-25-006 EDV-Technologie, IGS Aurich	0	15.000	0	0	0	0	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000	0	0	0	0	15.000
I12-25-007 EDV-Technologie, BBS 1 Aurich	0	5.000	0	0	0	0	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	5.000	0	0	0	0	5.000
I12-25-008 EDV-Technologie, BBS 2 Aurich	0	13.000	0	0	0	0	13.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	13.000	0	0	0	0	13.000
I23-13-016 Neue Eingangsbereiche, Umbau Kreishaus Aurich	1.000.000	350.000	0	0	0	3.800.000	4.150.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.000.000	350.000	0	0	0	3.800.000	4.150.000
I23-18-007 Dachflächen, Schule am Moortief	140.000	0	0	0	0	670.000	670.000
05.02 - Baumaßnahmen	140.000	0	0	0	0	670.000	670.000
I23-20-007 Umbau u. San. zur Schulnutzung, Sch. am Moortief	230.000	0	0	0	0	300.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen	230.000	0	0	0	0	300.000	300.000
I23-20-017 Büros Bundesanstalt f. Verwaltungsdienstleistungen	0	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000
I23-21-015 Sanierung Lüftungsanlagen, Schulen	100.000	100.000	0	0	0	400.000	500.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0	0	400.000	500.000
I23-22-004 Anpassung Notstromversorgung u. Elektrik KH Aurich	175.000	0	0	0	0	725.000	725.000
05.02 - Baumaßnahmen	175.000	0	0	0	0	725.000	725.000
I23-22-019 Austausch + Ergänzung Parkplatzbeleuchtung IGS Ä.	25.000	0	0	0	0	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	50.000	50.000
I23-22-029 Fenster Innenhof Schule am Moortief	75.000	55.000	0	0	0	175.000	230.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	34.500	0	0	0	0	34.500
05.02 - Baumaßnahmen	75.000	55.000	0	0	0	175.000	230.000
I23-22-032 Kunststofffenster Geb. C BBS Norden	180.000	100.000	0	500.000	0	200.000	800.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	120.000	0	0	120.000
05.02 - Baumaßnahmen	180.000	100.000	0	500.000	0	200.000	800.000
I23-22-033 San. Deckenbeleuchtung Klassenräumen BBS No.	97.500	0	0	0	0	260.000	260.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	64.200	0	0	0	0	64.200	64.200
05.02 - Baumaßnahmen	97.500	0	0	0	0	260.000	260.000
I23-23-002 Elektrische San., Ern. der Decken MS/MZ Norden	65.000	0	0	0	0	130.000	130.000

Aktuelle Investitionen							
Landkreis Aurich							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg abe-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	65.000	0	0	0	0	130.000	130.000
I23-23-004 Brandschutzmaßnahmen Schulen	1.500.000	1.000.000	1.000.000	750.000	0	3.500.000	6.250.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.500.000	1.000.000	1.000.000 (1.000.000)	750.000 0	0 0	3.500.000	6.250.000
I23-23-011 Sonnenschutzanlage Mittelbau Südseite, Gymn. Au.	140.000	0	0	0	0	140.000	140.000
05.02 - Baumaßnahmen	140.000	0	0	0	0	140.000	140.000
I23-23-012 Modernisierung Heizungsanl. (BHKW) Gymn.A.AS Egels	0	225.000	0	0	0	225.000	450.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	225.000	0	0	0	225.000	450.000
I23-23-013 Dachsanierung AWT Bereich Geb. 4, IGS Aurich	550.000	500.000	0	0	0	600.000	1.100.000
05.02 - Baumaßnahmen	550.000	500.000	0	0	0	600.000	1.100.000
I23-23-014 Kernsanierung Arena (Mensa), IGS Aurich	250.000	0	0	0	0	295.000	295.000
05.02 - Baumaßnahmen	250.000	0	0	0	0	295.000	295.000
I23-23-018 Neuer Bodenbelag FÖS KME Aurich	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-23-024 Neuer Bodenbelag FÖS L Aurich	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-23-029 Beleuchtung Werkstätten und Aula, BBS II Aurich	60.000	0	0	0	0	90.000	90.000
05.02 - Baumaßnahmen	60.000	0	0	0	0	90.000	90.000
I23-23-032 Planung Teilabriss Conerus-Schule BBS Norden	0	5.000.000	5.000.000	3.350.000	0	150.000	13.500.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	5.000.000	5.000.000 (5.000.000)	3.350.000 (3.350.000)	0 0	150.000	13.500.000
I23-24-001 Sanierung Sanitäranlagen Jahnhalle, Gymn. Norden	0	20.000	130.000	0	0	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	20.000	130.000 (130.000)	0 0	0 0	0	150.000
I23-24-002 Fenstersanierung auf 3-fach Verglasung, Gymn. No.	75.000	100.000	125.000	0	0	75.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	75.000	100.000	125.000 (125.000)	0 0	0 0	75.000	300.000
I23-24-003 Schließanlage Gymn. Aurich Außenstelle Egels	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000
05.02 - Baumaßnahmen	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000
I23-24-004 Umbau Konditorei-/Bäckereibereich, BBS No.	100.000	250.000	0	0	0	100.000	350.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	250.000	0	0	0	100.000	350.000
I23-24-005 Austausch der Dom Soft für die Schließanlage KH A.	30.000	45.000	0	0	0	30.000	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	30.000	45.000	0	0	0	30.000	75.000
I23-24-006 Erweiterung der Übergabehalle FTZ Georgsheil	100.000	75.000	0	0	0	100.000	175.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	75.000	0	0	0	100.000	175.000
I23-24-007 Sch. Büro-, Untersuchungsräume Gesundheitsamt A.	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-24-008 Herst. Barrierefreiheit BA f. Verwaltungsdienstl.	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
05.02 - Baumaßnahmen	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
I23-24-009 LED Deckenleuchten Georgswall 9, Aurich	35.000	0	0	0	0	35.000	35.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.700	0	0	0	0	8.700	8.700

Aktuelle Investitionen							
Landkreis Aurich							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	35.000	0	0	0	0	35.000	35.000
I23-24-010 Alarmanlage Zulassungsstelle Schirum	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
I23-24-011 Austausch Schließanlage Hauptstelle Gymn. Aurich	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-24-012 Energetische San. LED Beleuchtung Gymn.A. AS Egels	245.000	225.000	0	0	0	245.000	470.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	30.000
05.02 - Baumaßnahmen	245.000	225.000	0	0	0	245.000	470.000
I23-24-013 Fahrradunterst.+Müllcontainereinh. A.-Lindgr.-Sch.	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
I23-24-014 Erneuerung Schließanlage A.-Lindgren-Sch. Moord.	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
I23-24-015 LED Sanierung Schule am Moortief	50.000	170.000	170.000	170.000	0	50.000	560.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	140.000	0	0	140.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	170.000	170.000	170.000	0	50.000	560.000
I23-24-016 Sicherheitstechnischer Umbau Werkstätten BBS A.	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
I23-24-017 Umbau Holzwerkst. zu allgem. Unterrichtsr. BBS N.	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000
05.02 - Baumaßnahmen	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000
I23-25-001 Sanierung Treppenhaus Mensa Gymn. Norden	0	100.000	0	0	0	0	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	100.000	0	0	0	0	100.000
I23-25-002 Sanierung Heizung und Lüftung Gymn. Norden	0	670.000	0	0	0	0	670.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	670.000	0	0	0	0	670.000
I23-25-003 Umgest. Außenbereich + Schüler-Fahrradstand BBS A.	0	50.000	0	0	0	0	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	50.000
I23-25-004 Umgestaltung Selbstlernbereich BBS Norden	0	30.000	0	0	0	0	30.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
I23-25-005 Erweiterung Fahrradunterstand Amt f. Kreisstraßen,	0	15.000	0	0	0	0	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	15.000	0	0	0	0	15.000
I23-25-007 Austausch Heizung durch Wärmepumpe Amt f. Kreisstr	0	250.000	0	0	0	0	250.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	250.000	0	0	0	0	250.000
I23-25-008 Sanierung Sanitäranlagen Musikschule Norden	0	50.000	50.000	0	0	0	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	50.000	0	0	0	100.000
I23-25-009 Austausch Fenster Musikschule Aurich	0	20.000	0	0	0	0	20.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0	3.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	20.000	0	0	0	0	20.000
I23-25-010 Austausch LED-Beleuchtung Naturschutzstation	0	25.000	0	0	0	0	25.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	6.200	0	0	0	0	6.200
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	25.000
I23-25-011 San. Dach Sporthalle inkl. Umkleidebereiche, Gymn.	0	450.000	0	0	0	0	450.000

Aktuelle Investitionen							
Landkreis Aurich							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg abe-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	0	450.000	0	0	0	0	450.000
I23-25-012 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich	0	5.000	65.000	0	0	0	70.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	5.000	65.000 (65.000)	0 0	0 0	0	70.000
I23-25-013 Brandschutzmaßnahmen (Flucht- und Rettungswege) IG	0	120.000	0	0	0	0	120.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	120.000	0	0	0	0	120.000
I23-25-014 Sonnenschutz NW Trakt, IGS Aurich	0	85.000	0	0	0	0	85.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	12.700	0	0	0	0	12.700
05.02 - Baumaßnahmen	0	85.000	0	0	0	0	85.000
I23-25-015 Zaunanlage FÖS Lernen Aurich	0	75.000	0	0	0	0	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	75.000	0	0	0	0	75.000
I23-25-016 Montage Schneefanggitter A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	8.000	0	0	0	0	8.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	8.000	0	0	0	0	8.000
I23-25-017 Erneuerung Sonnenschutz A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	10.000	0	0	0	0	10.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.500	0	0	0	0	1.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I23-25-018 Erneuerung Bestandsgaragen A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	35.000	0	0	0	0	35.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	35.000	0	0	0	0	35.000
I23-25-019 Energet. San. Heizkreisverteilung FOS GE Norden	0	35.000	0	0	0	0	35.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	10.500	0	0	0	0	10.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	35.000	0	0	0	0	35.000
I23-25-020 Errichtung Fachraum Biologie, BBS 2 Aurich	0	60.000	0	0	0	0	60.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	60.000
I23-25-021 Fassadensanierung Ørsted-Turm	0	150.000	0	0	0	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	150.000	0	0	0	0	150.000
I23-26-001 LED-Sanierung Kreishaus Norden	0	0	90.000	0	0	0	90.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	22.500	0	0	0	22.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	90.000	0	0	0	90.000
I23-26-002 Austausch Heizungsanlage Naturschutzstation	0	0	20.000	0	0	0	20.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	6.000	0	0	0	6.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	20.000 (20.000)	0 0	0 0	0	20.000
I32-16-005 Neuanschaffung von Stromaggregaten (Tankstellen)	10.000	0	0	0	0	168.000	168.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0	0	168.000	168.000
I32-24-001 Übernahme Leasingfahrzeug Katastrophenschutz	21.000	0	0	0	0	21.000	21.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.000	0	0	0	0	21.000	21.000
I32-24-002 Beschaffung eines Zugfahrzeuges Katastrophenschutz	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I32-24-003 Wertschutztresore Widerstandsgrad II neue ABH	9.000	0	0	0	0	9.000	9.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.000	0	0	0	0	9.000	9.000
I32-25-001 Videowand Lageraum	0	70.000	0	0	0	0	70.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	70.000	0	0	0	0	70.000
I32-25-002 Modernisierung Leitstand Atemschutzgerätetrecke	0	30.000	0	0	0	0	30.000

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg ab-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
I32-25-003 Einsatzleitwagen I CBRN-Komponente	0	60.000	0	0	0	0	60.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	60.000	0	0	0	0	60.000
I40-24-001 Zuschuss Gnadenkirche Tidofeld	0	250.000	0	0	0	0	250.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	0	250.000	0	0	0	0	250.000
I40-25-001 Erstausstattung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden	0	0	300.000	550.000	0	0	850.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	300.000	550.000	0	0	850.000
I52-25-001 Asylbewerberunterkunft (Containeranlagen)	0	12.200.000	0	0	0	0	12.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	11.200.000	0	0	0	0	11.200.000
I66-12-002 Radweg K 228, Loppersum - Hinte	0	0	675.000	475.000	0	150.000	1.300.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	680.000	320.000	90.000	0	1.090.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	75.000	25.000	0	100.000	200.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	600.000 (600.000)	450.000 (450.000)	0	50.000	1.100.000
I66-12-003 Radweg K 213, Hagermarsch - Hilgenriedersiel	0	1.100.000	856.000	0	0	244.000	2.200.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	920.000	765.000	155.000	0	0	1.840.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	26.000	0	0	124.000	250.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	1.000.000	830.000 (830.000)	0	0	120.000	1.950.000
I66-13-002 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen	1.260.000	740.000	500.000	0	0	5.060.000	6.300.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.080.000	500.000	464.700	0	0	4.515.000	5.479.700
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	550.000	600.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.260.000	690.000	500.000 (500.000)	0	0	4.510.000	5.700.000
I66-13-004 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur	0	0	600.000	1.750.000	0	200.000	2.550.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	550.000	1.405.000	180.000	0	2.135.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	150.000	100.000	0	50.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	450.000 (450.000)	1.650.000 (1.650.000)	0	150.000	2.250.000
I66-14-001 Radweg K 130, Pfalzdorf-Spekendorf I.BA, K122-K129	0	0	20.000	560.000	740.000	100.000	1.420.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	480.000	710.000	0	1.190.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	20.000	110.000	20.000	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	450.000	720.000	100.000	1.270.000
I66-14-002 Radweg K 121, Dietrichsfeld - Tannenhausen	0	55.000	650.000	895.000	0	75.000	1.675.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	570.000	745.000	120.000	0	1.435.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	25.000	150.000	25.000	0	25.000	225.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	30.000	500.000 (500.000)	870.000 (870.000)	0	50.000	1.450.000
I66-17-005 Bau Entlastungsspange Marienhaf, K 118	30.000	30.000	0	0	0	146.500	2.649.500
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	2.030.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	20.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	30.000	30.000	0	0	0	126.500	2.549.500
I66-17-009 Radweg K 130 Spekend. bis Ardorf (Kreisgr.) II.BA	0	25.000	20.000	930.000	0	25.000	1.000.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	800.000	75.000	0	875.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	20.000	105.000	0	0	125.000

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg abe-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	0	825.000	0	25.000	875.000
I66-19-003 Haltestelle Bagband Mühle	0	0	400.000	0	0	5.000	405.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	300.000	0	0	0	300.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	400.000	0	0	5.000	405.000
I66-19-004 Knotenpunkt L 34 / K 130 Aurich, Kostenbeteiligung	180.000	0	0	0	0	380.000	380.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	78.000	0	0	0	0	234.000	234.000
05.02 - Baumaßnahmen	180.000	0	0	0	0	380.000	380.000
I66-20-002 Kompensationspool Menstede Coldine	0	80.000	0	0	0	100.000	180.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	80.000	0	0	0	100.000	180.000
I66-20-003 Neubau K 115n (Anbindung Zentralklinik)	0	2.000.000	3.300.000	3.000.000	3.400.000	1.100.000	12.800.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.000.000	1.800.000	1.700.000	1.820.000	0	7.020.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	2.000.000	3.300.000 (3.300.000)	3.000.000 (3.000.000)	3.400.000 (3.400.000)	1.100.000	12.800.000
I66-21-002 Haltestelle 25438 Waldschule Egels	25.000	0	0	0	0	75.000	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	75.000	75.000
I66-21-004 Erneuerung Brücken K 210	100.000	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	96.000	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000
I66-22-003 HS Korbweidenweg	350.000	0	0	0	0	350.000	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	262.500	0	0	0	0	262.500	262.500
05.02 - Baumaßnahmen	350.000	0	0	0	0	350.000	350.000
I66-22-005 K 111, Radweg und Straße	0	80.000	1.140.000	1.710.000	0	100.000	3.030.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	860.000	1.130.000	0	0	1.990.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	80.000	1.140.000 (1.140.000)	1.710.000 (1.710.000)	0	100.000	3.030.000
I66-23-002 Nachfolge-RW-Programm	0	50.000	0	0	0	0	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	50.000
I66-24-001 Haltestellenprogramm 2024	1.075.000	0	0	0	0	1.150.000	1.150.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	647.700	0	0	0	0	647.700	647.700
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.075.000	0	0	0	0	1.140.000	1.140.000
I66-24-002 Haltestelle 25904 Glashüttenweg	200.000	30.000	0	0	0	200.000	230.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000	22.500	0	0	0	150.000	172.500
05.02 - Baumaßnahmen	200.000	30.000	0	0	0	200.000	230.000
I66-24-003 Ersatzbau Brücke K 210-2	10.000	0	340.000	0	0	10.000	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	190.000	20.000	0	0	210.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	340.000	0	0	10.000	350.000
I66-24-004 Ersatzbau Brücke K 137-2	10.000	0	740.000	0	0	10.000	750.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	405.000	45.000	0	0	450.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	740.000	0	0	10.000	750.000
I66-24-005 Ersatzbau Brücke K 215-1	20.000	30.000	500.000	0	0	20.000	550.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	300.000	30.000	0	0	330.000
05.02 - Baumaßnahmen	20.000	30.000	500.000	0	0	20.000	550.000
I66-25-001 Haltestellenprogramm 2025	60.000	1.525.000	15.000	0	0	75.000	1.615.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	1.525.000	15.000	0	0	65.000	1.605.000
I66-25-002 Brücke K 107	0	25.000	325.000	0	0	0	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	190.000	20.000	0	0	210.000

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausg abe-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	325.000	0	0	0	350.000
I66-25-003 HS Oldeborger Straße	0	150.000	0	0	0	0	150.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	112.500	0	0	0	0	112.500
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	140.000	0	0	0	0	140.000
I66-26-001 Haltestellenprogramm 2026	15.000	60.000	1.525.000	0	0	15.000	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	1.200.000	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	50.000	1.525.000	0	0	15.000	1.590.000
I66-26-002 ZOB Georgsheil (Klinikum)	0	0	10.000	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	0	0	10.000
I66-26-003 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)	0	50.000	900.000	50.000	0	0	1.000.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	510.000	30.000	60.000	0	600.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	50.000	900.000 (900.000)	50.000 (50.000)	0	0	1.000.000
I66-27-001 Haltestellengrogramm 2027	0	15.000	60.000	1.525.000	0	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.200.000	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	10.000	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	15.000	50.000	1.525.000	0	0	1.590.000
I66-28-001 Haltestellenprogramm 2028	0	0	15.000	60.000	1.525.000	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	10.000	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	15.000	50.000	1.525.000	0	1.590.000
I66-29-001 Haltestellenprogramm 2029	0	0	0	15.000	60.000	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	10.000	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	15.000	50.000	0	1.590.000
Gesamtsumme	9.507.500	29.255.000	19.541.000	16.290.000	5.725.000	26.693.500	101.502.500

Jährlich wiederkehrende Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I10-00-001 Dienstfahrzeuge Verwaltung	5.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	0	0	0	0
I10-00-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung	110.000	110.500	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	110.000	110.500	20.000	20.000	20.000
I10-17-001 Ladestation für Elektro-Fahrzeuge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
I12-00-001 Informationstechnik, Standard-Arbeitsplatz	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
I12-00-002 Informationstechnik, IT- und TK-Infrastruktur	80.000	100.000	50.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000	100.000	50.000	50.000	50.000
I12-00-003 Informationstechnik, Fachverfahren	175.000	100.000	100.000	100.000	100.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	175.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I12-00-004 Informationstechnik, Digitalisierung	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
I12-00-201 IT Schulen	0	20.000	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	20.000	20.000	20.000	20.000
I13-00-001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Medienzentren	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
I20-00-002 Krankenhausfinanzierung	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
I23-00-001 Kfz., Geräte und Maschinen, Bauhof	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000
I23-00-006 BGA Reinigung Schulen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
I23-00-007 Reinigungsgeräte für die Verwaltungsgebäude	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
I23-11-018 Investitionen Eigentümergemeinschaft	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05.02 - Baumaßnahmen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
I32-00-001 Mobile Verkehrsüberwachungsanlagen	145.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	145.000	55.000	55.000	55.000	55.000
I32-00-002 Stationäre Verkehrsüberwachungsanlagen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
I32-00-003 Investitionen aus der Feuerschutzsteuer	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I32-00-004 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, FTZ	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
I32-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., Komm. Verkehrsüberw.	2.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0	0
I32-00-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsabt.	10.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0	0
I32-00-010 Betriebs- und Geschäftsausst. Katastrophenschutz	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000
I40-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS KME Aurich	71.000	96.000	87.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	71.000	96.000	87.000	80.000	80.000
I40-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS Lernen Aurich	8.000	25.000	80.000	45.000	25.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	25.000	80.000	45.000	25.000
I40-00-012 Betriebs- u. Geschäftsausst., D. Fabricius Schule	65.500	109.000	91.000	25.000	25.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.500	109.000	91.000	25.000	25.000
I40-00-013 Betriebs- u. Geschäftsausst., A.-Lindgren-Schule	7.500	10.000	15.000	27.500	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.500	10.000	15.000	27.500	15.000
I40-00-014 Betriebs- u. Geschäftsausst., Schule am Moortief	55.000	69.000	15.000	15.000	15.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.000	69.000	15.000	15.000	15.000
I40-00-015 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gymn. Ulricianum Au.	139.000	87.000	125.000	125.000	125.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	139.000	87.000	125.000	125.000	125.000
I40-00-016 Betriebs- u. Geschäftsausst., Ulrichsgymn. Norden	30.000	30.000	80.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	80.000	80.000	80.000
I40-00-017 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS I Aurich	15.000	48.000	125.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	48.000	125.000	50.000	50.000
I40-00-018 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS II Aurich	150.700	530.000	200.000	200.000	200.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.700	530.000	200.000	200.000	200.000
I40-00-019 Betriebs- u. Geschäftsausst., Conerus-Sch. Norden	15.000	70.000	200.000	200.000	200.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	70.000	200.000	200.000	200.000
I40-00-020 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Aurich	322.500	105.000	80.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	322.500	105.000	80.000	80.000	80.000
I40-00-025 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Krummhörn	35.000	215.000	95.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000	215.000	95.000	80.000	80.000
I40-00-027 Zuweisungen an die Kreisschulbaukasse	989.900	219.200	0	0	0
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	989.900	219.200	0	0	0
I40-00-041 BGA Bläserklasse Gymnasium Ulricianum Aurich	20.500	26.500	5.000	25.000	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.500	26.500	5.000	25.000	5.000
I40-00-051 ÖPNV-Projekte	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
I40-15-002 Inklusionsmaßnahmen an Schulen	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
05.02 - Baumaßnahmen	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
I51-00-003 Betriebs- u. Geschäftsausst., Beratungsst. Norden	34.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-007 Betriebs- u. Geschäftsausst., Inobhutnahme-Clear.	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-008 Betriebs- u. Geschäftsausst. TABS LK Aurich	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-011 Betriebs- u. Geschäftsausst. Zeltplatz Norderney	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
I51-00-012 Investitionszuschuss Kita an kreisangeh. Gemeinden	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
I53-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gesundheitsamt	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000
I60-00-002 Betriebs- u. Geschäftsausst., Öko.- u. Bildungsst.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
I60-00-008 Investitionszuwendungen Denkmalschutz und -pflege	300.000	0	300.000	300.000	300.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	300.000	0	300.000	300.000	300.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(300.000)	0	0
I66-00-001 Grunderwerb Kreisstraßen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
I66-00-002 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM	300.000	665.000	290.000	200.000	190.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000	665.000	290.000	200.000	190.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(285.000)	0	0
I66-00-003 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(2.000.000)	0	0
I66-00-005 Planungskosten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I66-00-006 Erneuerung Ingenieurbauwerke, Neu-, Um-, Ausbau	252.000	52.000	252.000	52.000	52.000
05.02 - Baumaßnahmen	252.000	52.000	252.000	52.000	52.000
(Verpflchtungsermächtigungen)			(252.000)	0	0
I66-00-008 Radwanderwege	41.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.500	1.500	1.500	1.500	1.500
I66-00-009 Schulwegsicherung	67.000	217.000	67.000	67.000	67.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.02 - Baumaßnahmen	62.000	212.000	62.000	62.000	62.000
I66-00-010 Straßenausstattung	15.000	75.000	15.000	15.000	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	75.000	15.000	15.000	15.000
I66-00-011 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen	300.000	700.000	700.000	300.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen	300.000	700.000	700.000	300.000	300.000
(Verpflchtungsermächtigungen)			(700.000)	0	0
I66-00-012 Zuweisungen an Gemeinden, Infra.-verm.	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
I66-00-013 ÖPNV-Maßnahmen, allgemein	50.000	50.000	200.000	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	50.000	200.000	50.000	50.000
I66-00-014 Planung Haltestellenausbau	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.02 - Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
I80-00-001 Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
I80-00-007 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes	800.000	425.000	425.000	425.000	425.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	800.000	425.000	425.000	425.000	425.000
(Verpflchtungsermächtigungen)			(425.000)	0	0
I80-00-009 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Gesamtsumme	13.191.900	12.863.500	12.701.300	11.195.800	11.133.300

Verpflichtungsermächtigungen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V23-25-001 Teilabriss und Neubau BBS Norden	-5.000.000	-3.350.000	0	0
V23-25-002 Austausch Heizungsanlage Naturschutzstation	-20.000	0	0	0
V23-25-003 Brandschutzmaßnahmen Schulen	-1.000.000	0	0	0
V23-25-004 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich	-65.000	0	0	0
V23-25-005 Sanierung Sanitäranlagen Jahnhalle, Gymn. Norden	-130.000	0	0	0
V23-25-006 Fenstersanierung auf 3-fach Verglasung, UGN	-125.000	0	0	0
V60-25-001 Investitionszuwendungen Denkmalschutz und -pflege	-300.000	0	0	0
V66-25-001 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM	-285.000	0	0	0
V66-25-002 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen (UA)	-2.000.000	0	0	0
V66-25-003 Erneuerung Ingenieurbauwerke, Neu-, Um-, Ausbau	-252.000	0	0	0
V66-25-004 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen	-700.000	0	0	0
V66-25-005 Radweg K 228, Loppersum - Hinte	-600.000	-450.000	0	0
V66-25-006 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur	-450.000	-1.650.000	0	0
V66-25-007 Radweg K 121, Dietrichsfeld - Tannenhausen	-500.000	-870.000	0	0
V66-25-008 Neubau K 115n (Anbindung Zentralklinik)	-3.300.000	-3.000.000	-3.400.000	0
V66-25-009 K 111, Radweg und Straße	-1.140.000	-1.710.000	0	0
V66-25-010 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)	-900.000	-50.000	0	0
V66-25-011 Radweg K 213, Hagermarsch - Hilgenriedersiel	-830.000	0	0	0
V66-25-012 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen	-500.000	0	0	0
V80-25-001 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes	-425.000	0	0	0
Gesamtsumme	-18.522.000	-11.080.000	-3.400.000	0

Querschnitt Ergebnishaushalt nach Teilhaushalten

Landkreis Aurich

		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendunge n	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Erträge	Außerordentl. Aufwendunge n	Außerordentl. Ergebnis
01	Allgemeine Deckungsmittel	222.644.500	24.121.500	198.523.000	0	0	0
00	Verwaltungsführung	335.300	2.554.200	-2.218.900	0	0	0
10	Innerer Dienst	366.800	5.701.900	-5.335.100	0	0	0
11	Personalwesen	921.000	7.448.400	-6.527.400	0	0	0
12	Amt für IT und Digitales	95.500	6.390.500	-6.295.000	0	0	0
13	Büro des Landrates	8.000	822.900	-814.900	0	0	0
14	Rechnungsprüfungsamt	461.200	1.180.300	-719.100	0	0	0
20	Zentrale Finanzverwaltung	440.900	2.721.900	-2.281.000	50.000	0	0
23	Techn. Gebäudemanagement	2.231.100	7.086.500	-4.855.400	0	0	0
32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	10.405.300	12.082.000	-1.676.700	0	0	0
39	Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.	726.100	2.783.100	-2.057.000	0	0	0
40	Schulamt	8.438.900	33.753.800	-25.314.900	0	0	0
41	Schulen	1.380.200	27.579.600	-26.199.400	0	0	0
52	Jugend und Soziales	158.739.900	271.961.000	-113.221.100	0	0	0
53	Amt für Gesundheitswesen	2.114.300	5.479.300	-3.365.000	0	0	0
55	Jobcenter	115.448.100	127.770.400	-12.322.300	0	0	0
60	Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz	2.485.600	6.064.800	-3.579.200	0	0	0
66	Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche	3.354.900	18.014.900	-14.660.000	0	0	0
80	Amt für Kreisentwicklung	608.000	3.386.800	-2.778.800	0	0	0
Gesamtsumme		531.205.600	566.903.800	-35.698.200	50.000	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 1

Landkreis Aurich

		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit
01	Allgemeine Deckungsmittel	219.515.300	22.065.200	197.450.100	267.000	3.032.000	-2.765.000
00	Verwaltungsführung	335.300	2.554.200	-2.218.900	0	0	0
10	Innerer Dienst	366.800	5.642.200	-5.275.400	0	120.500	-120.500
11	Personalwesen	921.000	5.898.400	-4.977.400	0	0	0
12	Amt für IT und Digitales	94.400	6.117.800	-6.023.400	0	379.000	-379.000
13	Büro des Landrates	8.000	822.900	-814.900	0	6.000	-6.000
14	Rechnungsprüfungsamt	461.200	1.180.300	-719.100	0	0	0
20	Zentrale Finanzverwaltung	1.221.700	3.461.500	-2.239.800	117.500	0	117.500
23	Techn. Gebäudemanagement	2.173.300	6.410.700	-4.237.400	9.200	983.000	-973.800
32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	10.266.200	11.544.600	-1.278.400	60.000	410.000	-350.000
39	Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.	726.100	2.781.400	-2.055.300	0	0	0
40	Schulamt	8.152.800	33.170.700	-25.017.900	1.943.800	1.060.000	883.800
41	Schulen	982.800	23.886.700	-22.903.900	89.200	11.186.500	-11.097.300
52	Jugend und Soziales	158.732.900	271.763.200	-113.030.300	0	14.221.000	-14.221.000
53	Amt für Gesundheitswesen	2.114.300	5.472.200	-3.357.900	0	125.000	-125.000
55	Jobcenter	115.209.700	127.473.200	-12.263.500	0	0	0
60	Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz	2.462.600	5.998.800	-3.536.200	0	5.000	-5.000
66	Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche	843.000	10.393.000	-9.550.000	3.755.000	9.645.500	-5.890.500
80	Amt für Kreisentwicklung	595.000	1.647.100	-1.052.100	0	1.125.000	-1.125.000
Gesamtsumme		525.182.400	548.284.100	-23.101.700	6.241.700	42.298.500	-36.056.800

Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 2

Landkreis Aurich

		Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Veränderung Bestand an Finanzmitteln	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
01	Allgemeine Deckungsmittel	48.366.800	21.660.000	26.706.800	221.391.900	0
00	Verwaltungsführung	0	0	0	-2.218.900	0
10	Innerer Dienst	0	0	0	-5.395.900	0
11	Personalwesen	0	0	0	-4.977.400	0
12	Amt für IT und Digitales	0	0	0	-6.402.400	0
13	Büro des Landrates	0	0	0	-820.900	0
14	Rechnungsprüfungsamt	0	0	0	-719.100	0
20	Zentrale Finanzverwaltung	0	0	0	-2.122.300	0
23	Techn. Gebäudemanagement	0	0	0	-5.211.200	-20.000
32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit	0	0	0	-1.628.400	0
39	Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.	0	0	0	-2.055.300	0
40	Schulamt	0	0	0	-24.134.100	0
41	Schulen	0	0	0	-34.001.200	-9.670.000
52	Jugend und Soziales	0	0	0	-127.251.300	0
53	Amt für Gesundheitswesen	0	0	0	-3.482.900	0
55	Jobcenter	0	0	0	-12.263.500	0
60	Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz	0	0	0	-3.541.200	-300.000
66	Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche	0	0	0	-15.440.500	-22.587.000
80	Amt für Kreisentwicklung	0	0	0	-2.177.100	-425.000
Gesamtsumme		48.366.800	21.660.000	26.706.800	-32.451.700	-33.002.000

Gesamtfinanzhaushalt

Landkreis Aurich

		Einzahlungen	Auszahlungen
	Laufende Verwaltungstätigkeit	525.182.400	548.284.100
	Investitionstätigkeit	6.241.700	42.298.500
	Finanzierungstätigkeit	48.366.800	21.660.000
	Summe	579.790.900	612.242.600

Querschnitt Ergebnishaushalt nach Produkten

Landkreis Aurich

Produktbereich		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Erträge	Außerordentl. Aufwendungen	Außerordentl. Ergebnis
11	Innere Verwaltung	4.458.100	32.951.800	-28.493.700	50.000	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	11.268.500	14.989.500	-3.721.000	0	0	0
21	Schulträgeraufgaben	2.027.300	46.120.200	-44.092.900	0	0	0
25	Kultur und Wissenschaft	3.600	2.644.800	-2.641.200	0	0	0
31	Soziale Hilfen	261.459.000	310.600.700	-49.141.700	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.736.600	89.936.000	-77.199.400	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	2.237.500	20.200.600	-17.963.100	0	0	0
42	Sportförderung	0	143.400	-143.400	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	78.000	632.000	-554.000	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	1.551.700	2.391.700	-840.000	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	2.671.400	2.719.400	-48.000	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	10.426.800	30.096.300	-19.669.500	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	722.800	1.924.600	-1.201.800	0	0	0
56	Umweltschutz	324.600	1.478.400	-1.153.800	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	590.200	3.381.400	-2.791.200	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	220.649.500	6.693.000	213.956.500	0	0	0
Gesamtsumme		531.205.600	566.903.800	-35.698.200	50.000	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 1

Landkreis Aurich

Produktbereich		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
11	Innere Verwaltung	5.180.000	31.166.900	-25.986.900	126.700	1.407.500	-1.280.800
12	Sicherheit und Ordnung	11.129.400	14.417.000	-3.287.600	60.000	485.000	-425.000
21	Schulträgeraufgaben	1.591.000	42.061.100	-40.470.100	1.603.000	11.572.500	-9.969.500
25	Kultur und Wissenschaft	3.600	2.639.500	-2.635.900	0	250.000	-250.000
31	Soziale Hilfen	261.213.600	310.278.400	-49.064.800	0	12.200.000	-12.200.000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.736.600	89.763.300	-77.026.700	0	2.021.000	-2.021.000
41	Gesundheitsdienste	2.237.500	18.142.200	-15.904.700	0	3.157.000	-3.157.000
42	Sportförderung	0	143.400	-143.400	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	78.000	632.000	-554.000	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	1.551.500	2.328.900	-777.400	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	2.671.400	2.716.600	-45.200	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	7.667.700	22.263.600	-14.595.900	4.185.000	10.074.000	-5.889.000
55	Natur- und Landschaftspflege	700.000	1.921.400	-1.221.400	0	5.000	-5.000
56	Umweltschutz	324.600	1.478.400	-1.153.800	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	577.200	1.638.400	-1.061.200	0	1.126.500	-1.126.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	217.520.300	6.693.000	210.827.300	267.000	0	267.000
Gesamtsumme		525.182.400	548.284.100	-23.101.700	6.241.700	42.298.500	-36.056.800

Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 2

Landkreis Aurich

Produktbereich		Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Veränderung Bestand an Finanzmitteln	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
11	Innere Verwaltung	0	0	0	-27.267.700	-20.000
12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	-3.712.600	0
21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	-50.439.600	-9.670.000
25	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	-2.885.900	0
31	Soziale Hilfen	0	0	0	-61.264.800	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	-79.047.700	0
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	-19.061.700	0
42	Sportförderung	0	0	0	-143.400	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	-554.000	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	0	-777.400	-300.000
53	Ver- und Entsorgung	0	0	0	-45.200	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	-20.484.900	-22.587.000
55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	-1.226.400	0
56	Umweltschutz	0	0	0	-1.153.800	0
57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	-2.187.700	-425.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	48.366.800	21.660.000	26.706.800	237.801.100	0
Gesamtsumme		48.366.800	21.660.000	26.706.800	-32.451.700	-33.002.000

Teilhaushalt

Allgemeine Deckungsmittel

263-01	Musikschule
271-01	Volkshochschulen
315-29	Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich
411-01	Krankenhaus
535-01	Kombinierte Versorgung
611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*
612-01	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 01 Allgemeine Deckungsmittel

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.577.656	207.000.000	215.400.000	222.550.000	228.400.000	233.600.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	3.129.200	3.129.200	3.129.200	3.129.200	3.129.200
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	11	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.392.735	2.511.300	4.115.300	4.511.300	4.481.300	4.461.300
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	205.970.402	212.640.500	222.644.500	230.190.500	236.010.500	241.190.500
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	2.021.300	2.056.300	2.091.300	2.126.300	2.126.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.277.676	3.391.600	6.043.000	8.343.700	9.012.600	9.171.400
18.	Transferaufwendungen	21.585.861	18.530.100	15.746.600	13.579.400	12.639.400	12.639.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	600	275.600	275.600	275.600	275.600	275.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	23.864.136	24.218.600	24.121.500	24.290.000	24.053.900	24.212.700
21.	ordentliches Ergebnis	182.106.266	188.421.900	198.523.000	205.900.500	211.956.600	216.977.800
22.	außerordentliche Erträge	300.000	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	300.000	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	182.406.266	188.421.900	198.523.000	205.900.500	211.956.600	216.977.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	182.406.266	188.421.900	198.523.000	205.900.500	211.956.600	216.977.800

Teilfinanzhaushalt 01 Allgemeine Deckungsmittel

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.577.656	207.000.000	215.400.000	222.550.000	228.400.000	233.600.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	11	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.568.347	2.511.300	4.115.300	4.511.300	4.481.300	4.461.300
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.146.015	209.511.300	219.515.300	227.061.300	232.881.300	238.061.300
10.	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.187.197	3.391.600	6.043.000	8.343.700	9.012.600	9.171.400
14.	Transferzahlungen	28.009.049	18.530.100	15.746.600	13.579.400	12.639.400	12.639.400
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	600	275.600	275.600	275.600	275.600	275.600
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.196.845	22.197.300	22.065.200	22.198.700	21.927.600	22.086.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	175.949.169	187.314.000	197.450.100	204.862.600	210.953.700	215.974.900
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	267.000	267.000	267.000	267.000
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	267.000	267.000	267.000	267.000
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	2.973.600	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.973.600	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.973.600	-3.032.000	-2.765.000	-2.765.000	-2.765.000	-2.765.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	172.975.569	184.282.000	194.685.100	202.097.600	208.188.700	213.209.900
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	14.403.040	23.328.600	48.366.800	27.586.900	17.223.600	10.481.100
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	15.598.774	14.620.800	21.660.000	17.760.000	12.500.000	13.080.000
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.195.734	8.707.800	26.706.800	9.826.900	4.723.600	-2.598.900
36.	Finanzmittelveränderung	171.779.836	192.989.800	221.391.900	211.924.500	212.912.300	210.611.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 01 Allgemeine Deckungsmittel

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I20-00-002 Krankenhausfinanzierung	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000
Gesamtsumme	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000	3.032.000

Produkt 263-01 Musikschule

Landkreis Aurich

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	263	Musikschulen
Produkt	263-01	Musikschule

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Förderung der musikalischen Bildung durch Bezuschussung der kreiseigenen Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH sowie Gewährung einer Sozialermäßigung gemäß Satzung.

Auftragsgrundlage

Zuschussvereinbarung, Kreistagsbeschlüsse, Entgeltordnung der Musikschule Aurich/Norden

Zielgruppe

Interessierte Kinder, Jugendliche und Erwachsene im Landkreis Aurich

Erläuterungen

Der Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH wird gemäß Kreistagsbeschluss vom 30.09.2021 ein jährlicher Zuschuss für die Jahre 2022 - 2026 i. H. v. 918.000 € gewährt. Außerdem werden Sozialermäßigungen von jährlich rd. 22.000 € gewährt. Für die folgenden Jahre wird von erforderlichen Zuschüssen in gleicher Höhe ausgegangen.

Teilergebnishaushalt Produkt 263-01 Musikschule

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	935.464	940.000	940.000	940.000	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	935.464	940.000	940.000	940.000	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	-935.464	-940.000	-940.000	-940.000	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-935.464	-940.000	-940.000	-940.000	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-935.464	-940.000	-940.000	-940.000	0	0

Produkt 271-01 Volkshochschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	271	Volkshochschulen
Produkt	271-01	Volkshochschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Zur Förderung der Erwachsenenbildung betreibt der Landkreis Aurich die Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden sowie angegliederte Gesellschaften mit eigenem Wirtschaftsplan.
 Der Eigenbetrieb Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden erhält eine zweckgebundene Zuweisung zur Deckung nicht durch eigene Einnahmen und anderweitige Zuschüsse gedeckte Bildungsmaßnahmen der kommunalen Daseinsfürsorge ab 2019 von jährlich ca. 300.000 € zzgl. Tarifsteigerungen in Höhe von 45.000 € sowie für 2024 und 2025 einen Instandhaltungszuschuss von je 400.000 €
 An die Deutsch-Niederländische Heimvolkshochschule zahlt der Landkreis Aurich jährlich einen Mitgliedsbeitrag von 600 € sowie einen jährlichen Zuschuss gem. Kooperationsvertrag (KT-Beschluss v. 19.12.2018) in Höhe von 50.000 € plus 2 % Steigerungsrate.
 Gemäß KT-Beschluss v. 08.12.2021 wurde der Zuschuss ab 2022 um 6.700 € erhöht.

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppe

Kreisvolkshochschule Aurich-Norden, Deutsch-Niederländische Heimvolkshochschule

Teilergebnishaushalt Produkt 271-01 Volkshochschulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	728.296	791.100	808.100	408.100	408.100	408.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	728.896	797.000	814.000	414.000	414.000	414.000
21.	ordentliches Ergebnis	-728.896	-797.000	-814.000	-414.000	-414.000	-414.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-728.896	-797.000	-814.000	-414.000	-414.000	-414.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-728.896	-797.000	-814.000	-414.000	-414.000	-414.000

Produkt 315-29 Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315-29	Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Für die Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus ist für das Haushaltsjahr 2025 ein Verlustausgleich in Höhe von 250.000 € eingeplant.

Zielgruppe

Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus

Teilergebnishaushalt Produkt 315-29 Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	300.000	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	300.000	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000
21.	ordentliches Ergebnis	-300.000	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
22.	außerordentliche Erträge	300.000	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	300.000	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	0	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Produkt 411-01 Krankenhaus

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411	Krankenhäuser
Produkt	411-01	Krankenhaus

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Aufgabe des Landkreises ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Als Aufgabenträger ist der Landkreis nach dem Krankenhausgesetz verpflichtet, Umlagen zur Krankenhausfinanzierung an das Land zu zahlen.

Zur langfristigen Sicherstellung der Arztversorgung (UEK/Hausärzte) ist eine Förderung in Höhe von 100.000 € für Studierende, die sich verpflichten anschließend im Landkreis Aurich tätig zu werden, eingestellt.

Entsprechend der Regelungen des aktuellen Konsortialvertrages übernimmt die Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden die Geschäftsführung der bisherigen Betriebsgesellschaften Übbo-Emmius-Kliniken gGmbH und Emden Klinikum gGmbH. Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 wird der gemeinsame Verlust zu 70 % vom Landkreis Aurich und zu 30 % von der Stadt Emden ausgeglichen. Die Wirtschaftspläne der Kliniken weisen für 2025 ein Gesamtdefizit von rd. 18,4 Mio. € aus. Im Haushalt 2025 wurden daher 12,9 Mio. € (70 %) eingeplant. Für die Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH ist für 2025 ein Verlustausgleich von 343 T€ (50 %) eingeplant.

Auftragsgrundlage

Krankenhausfinanzierungsgesetz, Niedersächsisches Krankenhausgesetz, Kreistagsbeschlüsse, Konsortialvertrag zwischen dem Landkreis Aurich und der Stadt Emden

Zielgruppe

Land Niedersachsen, Übbo-Emmius-Klinik, Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH

Erläuterungen

Krankenhausfinanzierung als Investitionsauszahlung:	3.032.000 €
Krankenhausumlage als Aufwand:	58.000 €
Förderung für Studenten zur Sicherstellung der Arztversorgung:	100.000 €
Verlustausgleich der Kliniken (70 %):	12.587.000 €
Verlustausgleich der Trägergesellschaft Kliniken:	342.500 €

Teilergebnishaushalt Produkt 411-01 Krankenhaus

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	2.016.000	2.051.000	2.086.000	2.121.000	2.121.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	19.239.502	16.219.000	13.373.500	11.606.300	11.606.300	11.606.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.239.502	18.235.000	15.424.500	13.692.300	13.727.300	13.727.300
21.	ordentliches Ergebnis	-19.239.502	-18.235.000	-15.424.500	-13.692.300	-13.727.300	-13.727.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-19.239.502	-18.235.000	-15.424.500	-13.692.300	-13.727.300	-13.727.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-19.239.502	-18.235.000	-15.424.500	-13.692.300	-13.727.300	-13.727.300

Produkt 535-01 Kombinierte Versorgung

Landkreis Aurich

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	535	Kombinierte Versorgung
Produkt	535-01	Kombinierte Versorgung

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist zur Sicherstellung der Energieversorgung Mitglied des Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungverbandes und Mehrheitsgesellschafter bei der Team Telematikzentrum GmbH Norden. Aus diesen Beteiligungen erhält der Landkreis eine jährliche Dividende.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit, Zweckverbandssatzung

Erläuterungen

Der Landkreis Aurich ist an den Gewinnausschüttungen des EWE-Verbandes mit 2,85 % beteiligt. Der Wirtschaftsplan des Verbandes sieht ab 2024 eine Gewinnausschüttung an den Landkreis Aurich in Höhe von 1.995.000 € vor.
Eine Gewinnausschüttung der "Windenergie Landkreis Aurich" in Höhe von 30 % des Gewinnes erfolgt im Rahmen der im Zuge der Haushaltskonsolidierung 2024 beschlossenen Maßnahmen.

Teilergebnishaushalt Produkt 535-01 Kombinierte Versorgung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	11	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.565.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	2.565.011	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	2.565.011	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	2.565.011	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	2.565.011	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000	1.995.000

Produkt 611-01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Landkreis Aurich

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611-01	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Seine finanzielle Ausstattung erhält der Landkreis hauptsächlich aus den Kreisumlagezahlungen der kreisangehörigen Gemeinden und aus Finanzausgleichsleistungen des Landes.
Seit 2012 ist eine Entschuldungsumlage an das Land zu zahlen. Diese dient der Mitfinanzierung von Zins- und Tilgungshilfen des Landes an anspruchsberechtigte Kommunen.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Finanzausgleichsgesetz (N FAG), Haushaltssatzung

Zielgruppe

Land Niedersachsen, kreisangehörige Gemeinden

Ziele

Bedarfsgerechte Festsetzung des Kreisumlagesatzes unter Berücksichtigung der Finanzlage der kreisangehörigen Gemeinden und des Landkreises.

Erläuterungen**Erträge:**

Kreisumlage (50,5 %):	138.600.000 €
Schlüsselzuweisungen:	69.000.000 €
Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises:	7.800.000 €

Aufwendungen:

Entschuldungsumlange:	375.000 €
-----------------------	-----------

Teilergebnishaushalt Produkt 611-01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.577.656	207.000.000	215.400.000	222.550.000	228.400.000	233.600.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	3.129.200	3.129.200	3.129.200	3.129.200	3.129.200
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	202.577.656	210.129.200	218.529.200	225.679.200	231.529.200	236.729.200
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	382.600	430.000	375.000	375.000	375.000	375.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	382.600	430.000	375.000	375.000	375.000	375.000
21.	ordentliches Ergebnis	202.195.056	209.699.200	218.154.200	225.304.200	231.154.200	236.354.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	202.195.056	209.699.200	218.154.200	225.304.200	231.154.200	236.354.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	202.195.056	209.699.200	218.154.200	225.304.200	231.154.200	236.354.200

Produkt 612-01 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Landkreis Aurich

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612-01	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Abwicklung der Kreditaufnahmen und -tilgungen, Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunale Haushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

Ziele

Ermittlung und Sicherstellung der günstigsten Finanzierung

Erläuterungen

Die Personalaufwendungen werden bei den Produkten 111-18 "Finanzen/Controlling" und 111-21 "Kreiskasse/Vollstreckung" ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 612-01 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	827.735	516.300	2.120.300	2.516.300	2.486.300	2.466.300
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	827.735	516.300	2.120.300	2.516.300	2.486.300	2.466.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.277.676	3.391.600	6.043.000	8.343.700	9.012.600	9.171.400
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.277.676	3.666.600	6.318.000	8.618.700	9.287.600	9.446.400
21.	ordentliches Ergebnis	-1.449.941	-3.150.300	-4.197.700	-6.102.400	-6.801.300	-6.980.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.449.941	-3.150.300	-4.197.700	-6.102.400	-6.801.300	-6.980.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.449.941	-3.150.300	-4.197.700	-6.102.400	-6.801.300	-6.980.100

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

111-00	Verwaltungsleitung
111-09	Zentrale Vergabestelle
111-15	Personalrat
111-16	Gleichstellung*
561-03	Klimamanagement*

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 00 Verwaltungsführung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	81.000	173.700	154.800	157.300	157.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	68.494	149.300	161.600	161.600	161.600	161.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	68.494	230.300	335.300	316.400	318.900	318.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	2.004.075	2.151.100	2.246.800	2.293.700	2.341.800	2.391.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	127.332	222.200	167.500	158.500	158.500	158.500
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	80.000	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	50.209	82.300	64.900	59.300	59.300	59.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.261.615	2.555.600	2.554.200	2.586.500	2.634.600	2.683.800
21.	ordentliches Ergebnis	-2.193.122	-2.325.300	-2.218.900	-2.270.100	-2.315.700	-2.364.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.193.122	-2.325.300	-2.218.900	-2.270.100	-2.315.700	-2.364.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.100	71.200	196.700	196.700	196.700	196.700
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	71.100	71.200	196.700	196.700	196.700	196.700
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-2.122.022	-2.254.100	-2.022.200	-2.073.400	-2.119.000	-2.168.200

Teilfinanzhaushalt 00 Verwaltungsführung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	81.000	173.700	154.800	157.300	157.300
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.886	149.300	161.600	161.600	161.600	161.600
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	812	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.698	230.300	335.300	316.400	318.900	318.900
10.	Personalauszahlungen	2.004.075	2.151.100	2.246.800	2.293.700	2.341.800	2.391.000
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	128.571	222.200	167.500	158.500	158.500	158.500
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	62.902	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	51.396	82.300	64.900	59.300	59.300	59.300
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.246.944	2.555.600	2.554.200	2.586.500	2.634.600	2.683.800
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.060.246	-2.325.300	-2.218.900	-2.270.100	-2.315.700	-2.364.900
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.060.246	-2.325.300	-2.218.900	-2.270.100	-2.315.700	-2.364.900
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.060.246	-2.325.300	-2.218.900	-2.270.100	-2.315.700	-2.364.900

Produkt 111-00 Verwaltungsleitung

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-00	Verwaltungsleitung

Verantwortliche Organisationseinheit Verwaltungsleitung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Kosten der Verwaltungsleitung (Dezernatsleitung, Sekretariat) sowie die Verwaltungskostenerstattungen der Einrichtungen.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Zielgruppe

Bürger/innen, Institutionen, Mitarbeiter/innen des Landkreises

Teilergebnishaushalt Produkt 111-00 Verwaltungsleitung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	25.374	122.200	122.200	122.200	122.200	122.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	25.374	122.200	122.200	122.200	122.200	122.200
13.	Personalaufwendungen	1.384.542	1.411.600	1.418.200	1.447.600	1.477.800	1.508.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.956	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	42.623	54.000	36.000	36.000	36.000	36.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.431.122	1.469.600	1.458.200	1.487.600	1.517.800	1.548.800
21.	ordentliches Ergebnis	-1.405.747	-1.347.400	-1.336.000	-1.365.400	-1.395.600	-1.426.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.405.747	-1.347.400	-1.336.000	-1.365.400	-1.395.600	-1.426.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	130.900	130.900	130.900	130.900
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	130.900	130.900	130.900	130.900
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.405.747	-1.347.400	-1.205.100	-1.234.500	-1.264.700	-1.295.700

Produkt 111-09 Zentrale Vergabestelle

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-09	Zentrale Vergabestelle

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Vergabestelle

Beschreibung

Zum Aufgabenbereich zählen der Aufbau einer Zentralen Vergabestelle, die sukzessive Durchführung von nationalen und EU-Vergabeverfahren sowie Beratung der Ämter und Abteilungen in vergaberechtlichen Angelegenheiten, die Bearbeitung von Rügen, das Führen von Nachprüfungsverfahren vor der Vergabekammer und zudem die Entwicklung, Pflege und Fortschreibung der Vergabedienstanweisung.

Auftragsgrundlage

Als öffentlicher Auftraggeber i.S.d. § 99 Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB) besteht für den Landkreis Aurich unter anderem gem. § 97 Abs. 1 GWB die Pflicht, öffentliche Aufträge und Konzessionen i.S.d. § 103 GWB im Wettbewerb und im Wege transparenter Verfahren unter Einhaltung der Vergabegrundsätze zu vergeben.

Zielgruppe

Beschaffende Stellen des Landkreises Aurich

Ziele

Vereinheitlichung und Rechtssicherheit bei der Durchführung von Vergabeverfahren und Beratung der beschaffenden Stellen; zentrale Anlaufstelle für Fragen zum Vergaberecht; Einhaltung und Umsetzung des Vergaberechts.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Es werden fachspezifische Fortbildungsangebote genutzt. Zudem erfolgt eine thematische / fachliche Einarbeitung neuer Kolleg*innen am Arbeitsplatz.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-09 Zentrale Vergabestelle

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	154.328	166.600	240.900	245.900	251.000	256.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.161	9.600	8.500	8.500	8.500	8.500
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	268	7.100	4.500	4.500	4.500	4.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	160.756	183.300	253.900	258.900	264.000	269.200
21.	ordentliches Ergebnis	-160.756	-183.300	-253.900	-258.900	-264.000	-269.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-160.756	-183.300	-253.900	-258.900	-264.000	-269.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-160.756	-183.300	-253.900	-258.900	-264.000	-269.200

Produkt 111-15 Personalrat

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-15	Personalrat

Verantwortliche Organisationseinheit Personalrat

Beschreibung

Der Personalrat ist die für jeweils vier Jahre gewählte Vertretung der Beschäftigten und Beamten des Landkreises Aurich. Er ist zuständig für alle Angelegenheiten rund um die Themen Einstellung, Eingruppierung, Beförderung, Entlassung und alles, was mit Arbeitsrecht zu tun hat. Des Weiteren arbeitet der Personalrat in verschiedenen Arbeitsgruppen mit der Dienststelle und unterschiedlichen Fachämtern zusammen. Die Schwerbehindertenvertretung vertritt die Interessen schwerbehinderter sowie ihnen gleichgestellter Mitarbeitenden in der Dienststelle.

Auftragsgrundlage

Nds. Personalvertretungsgesetz, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Nds. Beamtengesetz

Zielgruppe

Beamte, Beschäftigte der Kreisverwaltung

Ziele

Personalrat:

Neben den klassischen Themen wie Einstellungsverfahren und Höhergruppierungen, arbeitet der Personalrat seit einigen Jahren an der kontinuierlichen Fortschreibung eines Beförderungskonzeptes. Das betriebliche Eingliederungsmanagement wird weiterhin begleitet und weiterentwickelt. Ziel ist, Langzeiterkrankten die Rückkehr an ihren Arbeitsplatz zu erleichtern und sich gleichzeitig für die Gesunderhaltung der Bediensteten einzusetzen. Die vom Tarifvertrag vorgegebene Durchführung der leistungsorientierten Bezahlung (LoB) wird vom Personalrat in der dafür gebildeten "Betrieblichen Kommission" begleitet. Ebenfalls unterstützt durch die Personalvertretung wird die Personalentwicklung beim Landkreis Aurich. Personalentwicklung bedeutet unter anderem, Fortbildung für möglichst alle Bediensteten anzubieten und speziell Führungsnachwuchskräfte auf ihre künftigen Leitungsaufgaben vorzubereiten. Des Weiteren strebt der Personalrat im Rahmen der Personalentwicklung an, die Telearbeit und Digitalisierung beim Landkreis Aurich mitzugestalten. Zusätzlich wird angestrebt, den Wissenstransfer zu verbessern und Einarbeitungskonzepte zu konzipieren.

Schwerbehindertenvertretung:

Ziel ist die Förderung der Eingliederung schwerbehinderter und ihnen gleichgestellter Mitarbeitender sowie die Durchführung von Beratungen und Leistung von Hilfestellungen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Jeweilige Mitarbeit in den Arbeitsgruppen "Gesundheitsmanagement", "Personalentwicklung" und der Betrieblichen Kommission LoB. Darüber hinaus verhandelt der Personalrat mit der Dienststellenleitung und/oder dem Personalwesen in aktuellen Fragen rund um das Thema Arbeitsrecht.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-15 Personalrat

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.922	27.100	28.100	28.100	28.100	28.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	24.922	27.100	28.100	28.100	28.100	28.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	249.778	270.200	285.900	292.000	298.300	304.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.921	43.000	39.800	34.800	34.800	34.800
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.415	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	270.114	319.700	331.200	332.300	338.600	345.000
21.	ordentliches Ergebnis	-245.192	-292.600	-303.100	-304.200	-310.500	-316.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-245.192	-292.600	-303.100	-304.200	-310.500	-316.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.070	59.100	44.800	44.800	44.800	44.800
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	59.070	59.100	44.800	44.800	44.800	44.800
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-186.122	-233.500	-258.300	-259.400	-265.700	-272.100

Produkt 111-16 Gleichstellung

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-16	Gleichstellung

Verantwortliche Organisationseinheit Gleichstellungsbeauftragte

Beschreibung

Der Landkreis Aurich strebt an, in allen Bereichen der Kreisverwaltung und den Einrichtungen die Gleichstellung generell und im Einzelfall durchzusetzen. Außerhalb der Kreisverwaltung soll auf allen gesellschaftlichen Ebenen mittels eigener Maßnahmen sowie Unterstützung externer Maßnahmen die Gleichstellung gefördert werden.

Auftragsgrundlage

§§ 8,9 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsisches Gleichberechtigungsgesetz (NGG)

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises Aurich
- Interessierte Bevölkerung aus dem Landkreis Aurich
- Personen mit Ämtern und Funktionen aus Parteien, Verbänden, Vereinen etc.

Ziele

Ziel der Gleichstellung ist die gleiche Teilhabe von Frauen und Männern in den Bereichen Familie, Beruf, Gesellschaft und Politik zu erreichen, insbesondere durch

- Stärkung von Frauen im Landkreis Aurich für die Übernahme von politischen Mandaten
- Sensibilisierung der Bevölkerung zu gewalttätigen Übergriffen und sexualisierter Gewalt an Frauen
- Förderung der verlässlichen Ferienbetreuung für Kinder im Grundschulalter

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Fortbildungsangebot für Frauen zur Übernahme politischer Mandate
- Öffentlichkeitsarbeit und Projekte zur Positionierung gegen Gewalt an Frauen
- Fortsetzung Fortführung der verlässlichen Ferienbetreuung

Erläuterungen

Fortsetzung der verlässlichen Ferienbetreuung bis der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter komplett eingeführt ist. Der teilweise Rechtsanspruch beginnt mit dem Schuljahr 2026/2027 und wird zum Schuljahr 2029/2030 komplett erreicht sein. Eine vorzeitige Beendigung der Förderung gefährdet bereits etablierte Strukturen, die anschließend mühevoll wieder aufgebaut werden müssten.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-16 Gleichstellung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.897	0	11.300	11.300	11.300	11.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	14.897	0	11.300	11.300	11.300	11.300
13.	Personalaufwendungen	116.692	118.700	120.800	123.500	126.200	128.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.643	24.100	20.000	20.000	20.000	20.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	78.750	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.680	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	209.765	244.600	217.300	220.000	222.700	225.400
21.	ordentliches Ergebnis	-194.868	-244.600	-206.000	-208.700	-211.400	-214.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-194.868	-244.600	-206.000	-208.700	-211.400	-214.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.030	12.100	21.000	21.000	21.000	21.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.030	12.100	21.000	21.000	21.000	21.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-182.838	-232.500	-185.000	-187.700	-190.400	-193.100

Produkt 561-03 Klimamanagement

Landkreis Aurich

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561-03	Klimamanagement

Verantwortliche Organisationseinheit Klimamanagement

Beschreibung

Der Landkreis Aurich strebt eine schnellstmögliche CO₂-Neutralität an. Gesetzlich gefordert ist diese bis zum Jahr 2040. Gleichzeitig sind bereits heute die Folgen der fortschreitenden Klimaveränderungen spürbar und konkretisieren sich insbesondere in Extremwetterereignissen.

Um den Klimawandel entgegenzuwirken und den CO₂-Ausstoß im Kreisgebiet schnellstmöglich und deutlich zu reduzieren sowie die notwendigen Klimaanpassungsmaßnahmen voranzutreiben, bearbeitet das Klimamanagement folgende inhaltliche Schwerpunkte:

Koordination sowie strategische, konzeptionelle und inhaltliche Bearbeitung der Themen und Aufgaben im kommunalen Klimaschutz und der Klimaanpassung.

Unterstützung und Motivation der kreisangehörigen Kommunen zur Umsetzung der entwickelten möglichen Maßnahmen des Konzeptes. Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation einzelner Klimaschutz- und Klimaanpassungsprojekte, Organisation und Durchführung von Informations- und Schulungsveranstaltungen, Organisation und Vernetzung zwischen Politik, Verwaltung, Bevölkerung und unterschiedlichen Projektpartnern und Akteuren im Bereich Klimaschutz.

Vorträge und Informationen in politischen Gremien der Kommunen und des Landkreises, Fortschreibung der CO₂-Bilanz für den Landkreis bzw. seiner angehörenden Kommunen, Erstellung, Fortschreibung und Controlling von sektoralen Energie- und CO₂-Bilanzen.

Auftragsgrundlage

Klimaschutz- und Klimaanpassungsgesetze des Bundes und des Landes, u.a. Niedersächsisches Klimaschutzgesetz (NKlimaG), Bundes-Klimaschutzgesetz (KSG), Gebäudeenergiegesetz (GEG), Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG), Energieeffizienzgesetz (EnEfG), Wärmeplanungsgesetz (WPG)

Zielgruppe

Beschlussgremien des Landkreises, Ämter und Aufgabengebiete der Kreisverwaltung
 Städte und Gemeinden des Landkreises, benachbarte Kommunen
 Einwohnerinnen und Einwohner sowie Unternehmen und externe Partner

Ziele

- Erreichen der Treibhausgas (THG)-Neutralität bis 2040
- Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzeptes für das Kreisgebiet und eines Klimaschutzkonzeptes für die Verwaltung des Landkreises nach §18 NKlimaG
- Steigerung des Einsatzes erneuerbaren Energieträger
- Etablierung nachhaltiger Wertschöpfungsketten
- Erstellung und Umsetzung eines Klimaanpassungskonzeptes

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Erstellung und Fortschreibung von THG-Bilanzen (nach den Standards BSKO und Greenhouse Gas Protocol/ISO 14064)
- Fertigstellung des Klimaschutzkonzeptes nach NKlimaG bis zum 31.12.2025
- Beratung von Gemeinden sowie BürgerInnen und Unternehmen (§18 NKlimaG)
- Fortführung des Energiemanagements in den Liegenschaften des Landkreises sowie Fortschreibung des Energieberichtes (§17 NKlimaG)
- Erstellung einer Nachhaltigkeitsstrategie sowie Förderung regionaler Produkte und Wertschöpfungsketten
- Erstellung einer Vulnerabilitätsanalyse im Rahmen der Klimaanpassung in den im KAnG bestimmten Bereichen
- Pflege und Betreuung des internen und externen Kooperationsnetzwerkes

Teilergebnishaushalt Produkt 561-03 Klimamanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	81.000	173.700	154.800	157.300	157.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.300	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.300	81.000	173.700	154.800	157.300	157.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	98.735	184.000	181.000	184.700	188.500	192.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	89.651	141.500	95.200	91.200	91.200	91.200
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.250	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	316	12.900	17.400	11.800	11.800	11.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	189.952	338.400	293.600	287.700	291.500	295.400
21.	ordentliches Ergebnis	-186.652	-257.400	-119.900	-132.900	-134.200	-138.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-186.652	-257.400	-119.900	-132.900	-134.200	-138.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-186.652	-257.400	-119.900	-132.900	-134.200	-138.100

Teilhaushalt 10

Innerer Dienst

111-01	Gemeinkosten Innerer Dienst
111-02	Zentrale Dienste
111-03	Organisation
111-04	Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement
111-06	Aufsicht
111-07	Politik
111-08	Beteiligungsmanagement
121-01	Wahlen, Statistik und Volksbegehren

Teilergebnishaushalt 10 Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.954	20.200	29.200	20.200	20.200	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	40	300	100	100	100	100
6.	privatrechtliche Entgelte	37.677	55.100	40.300	40.300	40.300	40.300
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	107.535	210.000	297.200	79.800	192.500	85.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	296.207	285.600	366.800	140.400	253.100	125.800
13.	Personalaufwendungen	1.230.162	1.671.000	1.972.400	2.013.200	2.054.600	2.096.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.806.511	2.059.700	1.898.700	1.812.200	1.772.200	1.765.200
16.	Abschreibungen	0	59.700	59.700	59.700	59.700	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.000	6.000	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	840.072	1.633.200	1.771.100	1.786.100	1.646.100	1.516.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.882.744	5.429.600	5.701.900	5.671.200	5.532.600	5.378.000
21.	ordentliches Ergebnis	-3.586.538	-5.144.000	-5.335.100	-5.530.800	-5.279.500	-5.252.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-3.586.538	-5.144.000	-5.335.100	-5.530.800	-5.279.500	-5.252.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	510.003	511.000	585.600	586.200	587.600	589.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	510.003	511.000	585.600	586.200	587.600	589.100
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-3.076.535	-4.633.000	-4.749.500	-4.944.600	-4.691.900	-4.663.100

Teilfinanzhaushalt 10 Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.954	20.200	29.200	20.200	20.200	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	40	300	100	100	100	100
5.	privatrechtliche Entgelte	42.265	55.100	40.300	40.300	40.300	40.300
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.527	210.000	297.200	79.800	192.500	85.400
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	123	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	361.910	285.600	366.800	140.400	253.100	125.800
10.	Personalauszahlungen	1.209.932	1.671.000	1.972.400	2.013.200	2.054.600	2.096.700
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.843.619	2.059.700	1.898.700	1.812.200	1.772.200	1.765.200
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	6.000	6.000	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.070.739	1.633.200	1.771.100	1.786.100	1.646.100	1.516.100
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.130.291	5.369.900	5.642.200	5.611.500	5.472.900	5.378.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-3.768.381	-5.084.300	-5.275.400	-5.471.100	-5.219.800	-5.252.200
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.500	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.500	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.338	125.000	120.500	30.000	30.000	30.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	51.338	125.000	120.500	30.000	30.000	30.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.838	-125.000	-120.500	-30.000	-30.000	-30.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-3.817.219	-5.209.300	-5.395.900	-5.501.100	-5.249.800	-5.282.200
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-3.817.219	-5.209.300	-5.395.900	-5.501.100	-5.249.800	-5.282.200

Jährlich wiederkehrende Investitionen 10 Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I10-00-001 Dienstfahrzeuge Verwaltung	5.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	0	0	0	0
I10-00-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung	110.000	110.500	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	110.000	110.500	20.000	20.000	20.000
I10-17-001 Ladestation für Elektro-Fahrzeuge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamtsumme	125.000	120.500	30.000	30.000	30.000

Produkt 111-01 Gemeinkosten Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-01	Gemeinkosten Innerer Dienst

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Innerer Dienst

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Teilergebnishaushalt Produkt 111-01 Gemeinkosten Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	111.163	126.700	73.800	75.500	77.200	78.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.605	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	112.768	131.100	78.200	79.900	81.600	83.300
21.	ordentliches Ergebnis	-112.768	-131.100	-78.200	-79.900	-81.600	-83.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-112.768	-131.100	-78.200	-79.900	-81.600	-83.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-112.768	-131.100	-78.200	-79.900	-81.600	-83.300

Produkt 111-02 Zentrale Dienste

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-02	Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Der Innere Dienst ist zuständig für die Erledigung von Querschnittsaufgaben der gesamten Verwaltung. Dazu zählt insbesondere die Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, die Verwaltung der Dienstkraftfahrzeuge des Fuhrparks, die Organisation des Post- und Telefondienstes sowie der hauseigenen Druckerei, die Materialbeschaffung, Inventarisierung, Versicherungsvertragsangelegenheiten und Versicherungsfälle im Bereich der Gebäude-/Inventar- und sonstiger Sachversicherungen sowie des Kommunalen Schadensausgleichs, die Arbeitssicherheit und die Durchführung von Stellenbewertungen und Stellenbemessungen.

Auftragsgrundlage

Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung (ADGA), sonstige Dienstanweisungen, EG-Richtlinien, Vergabeverordnung (VgV), Verdingungsordnung VOL/A, Privatrecht, Vorschriften des Arbeitsschutzes, TVöD-VKA, Dienstpostenbewertungsmodell der KGSt, Allgemeines Haftungs- und Versicherungsrecht

Zielgruppe

Gesamte Kreisverwaltung und deren Einrichtungen, Einwohnerinnen und Einwohner des Landkreises Aurich

Ziele

- Sicherstellung des allgemeinen Dienstbetriebes nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen
- Erhöhung der Kunden-/Mitarbeiterzufriedenheit
- Ausreichender und ökonomischer Versicherungsschutz des Landkreises sowie eine zeitnahe Bearbeitung und Abwicklung von Schadensfällen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Einsatz neuer (Verwaltungs-)Techniken
- Zentrales / marktorientiertes Beschaffungswesen
- Zentralisierung und lfd. Modernisierung des kreiseigenen Fuhrparks (Verwaltungsbereich)
- Umfassende Kommunikation mit allen Ämtern der Kreisverwaltung
- Ständige Überprüfung des Versicherungsschutzes im Hinblick auf Kosten und Nutzen

Teilergebnishaushalt Produkt 111-02 Zentrale Dienste

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.662	20.200	29.200	20.200	20.200	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	40	300	100	100	100	100
6.	privatrechtliche Entgelte	37.673	55.100	40.300	40.300	40.300	40.300
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.923	38.500	55.200	57.800	60.500	63.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	84.299	114.100	124.800	118.400	121.100	103.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	539.321	862.500	1.203.500	1.226.300	1.249.500	1.273.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.488.621	1.859.600	1.765.600	1.681.100	1.641.100	1.636.100
16.	Abschreibungen	0	54.200	54.200	54.200	54.200	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.000	6.000	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	449.289	1.065.600	1.126.100	1.126.100	1.126.100	1.126.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.483.232	3.847.900	4.149.400	4.087.700	4.070.900	4.035.400
21.	ordentliches Ergebnis	-2.398.933	-3.733.800	-4.024.600	-3.969.300	-3.949.800	-3.931.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.398.933	-3.733.800	-4.024.600	-3.969.300	-3.949.800	-3.931.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	492.081	492.900	565.600	566.200	567.600	569.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	492.081	492.900	565.600	566.200	567.600	569.100
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.906.852	-3.240.900	-3.459.000	-3.403.100	-3.382.200	-3.362.500

Produkt 111-03 Organisation

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-03	Organisation

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Das Aufgabengebiet umfasst die Organisation des Dienstbetriebes (einschl. Organisationsstruktur und Geschäftsverteilung), die Regelung und Überwachung des Geschäftsganges sowie die Übertragung von besonderen Befugnissen innerhalb der Kreisverwaltung.

Auftragsgrundlage

Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung (ADGA), sonstige Dienstanweisungen, Gesetze, Erlasse, Verordnungen und Satzungen

Zielgruppe

Landkreisbedienstete, Einwohnerinnen und Einwohner, Vertreter aus Politik und Verwaltung

Ziele

- Schaffung einer leistungsfähigen Infrastruktur innerhalb der Kreisverwaltung
- Qualifizierte Organisationsberatung und -unterstützung der Ämter

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Betreuung außerhalb des Hauptgebäudes gelegener Organisationseinheiten (Außenstellen Amt für Jugend und Soziales, Jobcenter, Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche pp.)

Teilergebnishaushalt Produkt 111-03 Organisation

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	114.684	154.900	131.300	134.300	137.400	140.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	172	1.700	58.700	56.700	56.700	54.700
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	391	1.000	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	115.247	157.600	190.500	191.500	194.600	195.700
21.	ordentliches Ergebnis	-115.247	-157.600	-190.500	-191.500	-194.600	-195.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-115.247	-157.600	-190.500	-191.500	-194.600	-195.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.152	4.200	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.152	4.200	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-111.095	-153.400	-190.500	-191.500	-194.600	-195.700

Produkt 111-04 Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-04	Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Das Ideen- und Beschwerdemanagement stellt eine Brücke zwischen den Bürgerinnen und Bürgern und dem Fachamt dar. Ziel der Verwaltung ist es, die Anregungen von außen zu nutzen, um intern Verbesserungspotentiale aufzudecken. Dabei werden auch Fragen und Beschwerden entgegengenommen, für die eigentlich andere Stellen, z. B. die Stadt oder eine andere Behörde, zuständig sind. Das betriebliche Vorschlagswesen ergänzt den o. g. Ansatz. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind aufgefordert, aktiv an der Verbesserung der Verwaltungstätigkeit mitzuwirken.

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschluss

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Ziele

- Verbesserung der Kundenzufriedenheit
- Optimierung von Verwaltungsverfahren
- Verkürzung von Postlaufzeiten durch direkte Weiterleitung

Teilergebnishaushalt Produkt 111-04 Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	5.641	5.700	5.900	6.200	6.500	6.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.641	5.900	5.900	6.200	6.500	6.800
21.	ordentliches Ergebnis	-5.641	-5.900	-5.900	-6.200	-6.500	-6.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-5.641	-5.900	-5.900	-6.200	-6.500	-6.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.890	3.900	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.890	3.900	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.751	-2.000	-5.900	-6.200	-6.500	-6.800

Produkt 111-06 Aufsicht

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-06	Aufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Beratung der Kommunen, Stiftungen und Verbände, Überwachung und Prüfung der Rechtmäßigkeit von Entscheidungen dieser Institutionen, Anwendung kommunalaufsichtlicher Mittel, Genehmigung und Versagung genehmigungspflichtiger Maßnahmen und Rechtmäßigkeitsprüfung anzeigepflichtiger Vorgänge nach dem Nds. Kommunalverfassungsgesetz.

Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Stiftungsrecht, Personenstandsrecht

Zielgruppe

Kreisangehörige Städte, Gemeinden, Samtgemeinden (Politik und Verwaltung), Verbände und Stiftungen

Ziele

- Gewährleistung einer qualitativ guten Beratung der Kommunen
- Kurze Bearbeitungszeiten bei Anfragen bzw. Anträgen

Erläuterungen

Die Kommunalaufsicht berät die 15 kreisangehörigen Kommunen und nimmt im Wesentlichen folgende Aufgaben wahr:

Kommunal- und Finanzaufsicht

- Prüfung der Rechtmäßigkeit des gemeindlichen Handelns, insbesondere bei Satzungen, Vergabeverfahren, Disziplinarverfahren oder Beschwerden sowie evtl. Einsatz kommunalaufsichtlicher Mittel
- Genehmigungen nach dem NKomVG (z.B. Haushalts- und Nachtragshaushaltssatzungen, Bürgschaften und sonstige Sicherheiten, kreditähnliche Rechtsgeschäfte, Veräußerung von Unternehmen und Einrichtungen oder Mehrheitsbeteiligungen)
- Prüfung anzeigepflichtiger Vorgänge nach dem NKomVG (z. B. bei gemeindlicher Betätigung in wirtschaftlichen Unternehmen und Einrichtungen).

Standesamts-, Verbands- und Stiftungsaufsicht

- Aufsicht über die 15 im Landkreis Aurich vorhandenen Standesämter
- Anträge und Stellungnahmen bei Personenstandsfällen, die dem Amtsgericht, dem Oberlandesgericht oder dem Standesamt in Berlin vorgelegt werden müssen
- Vorlagepflichten der Standesbeamten: Anträge und Stellungnahmen als zuständige Behörde
- Aktive Beteiligung an Personenstandsfällen, insbesondere mit Auslandsbezug
- Prüfung der örtlichen Standesämter und evtl. Einsatz standesamtsaufsichtlicher Mittel
- Organisation und Durchführung von Besprechungen und Fortbildungsveranstaltungen
- Rechtsaufsicht über die Stiftungen und Verbände im Kreisgebiet, die nicht der Aufsicht des Landes unterstehen
- Prüfung der Jahresrechnungen oder Bilanzen sowie evtl. Einsatz kommunalaufsichtlicher Mittel
- Veröffentlichung des Amtsblattes für den Landkreis Aurich und die Stadt Emden

Teilergebnishaushalt Produkt 111-06 Aufsicht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.846	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	16.846	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000
13.	Personalaufwendungen	168.955	171.100	215.600	220.400	225.300	230.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.763	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	716	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	171.434	174.000	218.500	223.300	228.200	233.200
21.	ordentliches Ergebnis	-154.587	-157.500	-201.500	-206.300	-211.200	-216.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-154.587	-157.500	-201.500	-206.300	-211.200	-216.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-154.587	-157.500	-201.500	-206.300	-211.200	-216.200

Produkt 111-07 Politik

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-07	Politik

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Vor- und Nachbereitung von Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse und sonstigen Gremien sowie die Abrechnung der Fraktionskostenzuschüsse, Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder und Fahrtkostenerstattungen.

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassungsrecht, Kommunalwahlrecht, Haushalts- und Finanzrecht, Gesellschafts- und Vereinsrecht, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Entschädigungssatzung, Kreisausschuss- und Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppe

Landrat, stellv. Landräte, Kreistagsfraktionen, Kreistagsabgeordnete, kreisangehörige Kommunen, Bürger/-innen, Veranstalter, Veranstaltungsteilnehmer

Teilergebnishaushalt Produkt 111-07 Politik

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	4	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.603	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	22.607	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13.	Personalaufwendungen	111.030	111.600	109.900	112.800	115.700	118.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.854	61.000	36.000	36.000	36.000	36.000
16.	Abschreibungen	0	2.100	2.100	2.100	2.100	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	346.954	383.100	380.600	380.600	380.600	380.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	487.837	557.800	528.600	531.500	534.400	535.200
21.	ordentliches Ergebnis	-465.231	-552.800	-523.600	-526.500	-529.400	-530.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-465.231	-552.800	-523.600	-526.500	-529.400	-530.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.880	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.880	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-455.351	-542.800	-503.600	-506.500	-509.400	-510.200

Produkt 111-08 Beteiligungsmanagement

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-08	Beteiligungsmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit Innerer Dienst

Beschreibung

Nach § 150 NKomVG überwacht und koordiniert die Kommune ihre Unternehmen und ihre nach § 136 Abs. 4 und § 139 NKomVG geführten Einrichtungen sowie Beteiligungen an ihnen im Sinne der von ihr zu erfüllenden öffentlichen Zwecke. Das Beteiligungsmanagement berät und unterstützt die Verwaltungsspitze, Entscheidungsträger und Aufsichtsgremien in ihrer Steuerungsverantwortung und sichert die Überwachung und Unterstützung der Beteiligungen des Landkreises unter einheitlichen fachlichen, wirtschaftlichen und organisatorischen Gesichtspunkten. Beteiligungscontrolling, Beteiligungsverwaltung und Mandatsträgerbetreuung sind zentralen Aufgabenbereiche des Beteiligungsmanagements. Dabei kommt dem Beteiligungscontrolling eine unterstützende Funktion zu, indem entsprechende Analysen z. B. der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Beteiligungen und Sachverhaltsbewertungen vorgenommen und in einem Berichtswesen, das sich an den Interessen der Berichtsempfänger orientiert, zusammengefasst werden. In der Beteiligungsverwaltung werden alle Unterlagen und Informationen zu den Beteiligungen zentral verwaltet. Die Informationsversorgung und Beratung kommunaler Vertreter in den Gremien der Beteiligungen werden unter der Mandatsträgerbetreuung zusammengefasst.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), GmbH-Gesetz, Aktiengesetz (AktG), Handelsgesetzbuch (HGB), politische Beschlüsse, Beteiligungsrichtlinie des Landkreises

Zielgruppe

Politische Gremien, Verwaltungsleitung, Fachämter, Beteiligungen des Landkreises

Ziele

- Optimierung des Beteiligungsmanagements, u. a. durch die Anschaffung eines elektronischen Ablage- und Berichtssystems
- Erstellung von Quartals- und/oder Halbjahresberichten der Beteiligungen des Landkreises
- Einführung von standardisierten Gesellschaftsverträgen
- Termingerechte Erstellung des jährlichen Beteiligungsberichts

Teilergebnishaushalt Produkt 111-08 Beteiligungsmanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	124.006	186.300	182.500	186.500	190.500	194.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	285.318	133.000	33.000	33.000	33.000	33.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	412	0	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	409.736	319.300	216.100	220.100	224.100	228.200
21.	ordentliches Ergebnis	-409.736	-319.300	-216.100	-220.100	-224.100	-228.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-409.736	-319.300	-216.100	-220.100	-224.100	-228.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-409.736	-319.300	-216.100	-220.100	-224.100	-228.200

Produkt 121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121-01	Wahlen, Statistik und Volksbegehren

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Innerer Dienst

Beschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und ggf. Bürgerentscheiden sowie statistische Angelegenheiten

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- bzw. Kommunalwahlgesetze

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Städte und Gemeinden, Politik

Ziele

- Vorbereitung und Durchführung der Bundestagswahl 2025
- Nachbereitung der vergangenen Wahlen
- Gesetzesmäßige Abwicklung von Volksbegehren

Teilergebnishaushalt Produkt 121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.292	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	43.163	150.000	220.000	0	110.000	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	172.455	150.000	220.000	0	110.000	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	55.362	52.200	49.900	51.200	52.500	53.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	781	300	1.300	1.300	1.300	1.300
16.	Abschreibungen	0	3.400	3.400	3.400	3.400	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.613	180.100	260.100	275.100	135.100	5.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	96.756	236.000	314.700	331.000	192.300	60.200
21.	ordentliches Ergebnis	75.698	-86.000	-94.700	-331.000	-82.300	-60.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	75.698	-86.000	-94.700	-331.000	-82.300	-60.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	75.698	-86.000	-94.700	-331.000	-82.300	-60.200

Teilhaushalt 11

Personalwesen

111-11 Personal

111-12 Personalkosten - Sonderfälle

Teilergebnishaushalt 11 Personalwesen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.470	140.000	191.000	191.000	191.000	191.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	122.815	0	233.000	233.000	233.000	233.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	860.650	456.400	494.000	494.000	494.000	494.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	37.065	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.234.000	599.400	921.000	921.000	921.000	921.000
13.	Personalaufwendungen	4.307.934	4.974.900	4.910.700	5.004.400	5.099.900	5.197.500
14.	Versorgungsaufwendungen	2.264.135	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	754.808	791.500	1.145.500	1.096.500	1.156.500	1.156.500
16.	Abschreibungen	367	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	57.157	57.200	57.200	57.200	57.200	57.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	190.644	179.000	185.000	185.000	185.000	185.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.575.045	7.152.600	7.448.400	7.493.100	7.648.600	7.746.200
21.	ordentliches Ergebnis	-6.341.045	-6.553.200	-6.527.400	-6.572.100	-6.727.600	-6.825.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-6.341.045	-6.553.200	-6.527.400	-6.572.100	-6.727.600	-6.825.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.280	86.200	78.600	87.900	87.900	87.900
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	86.280	83.200	68.600	77.900	77.900	77.900
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-6.254.765	-6.470.000	-6.458.800	-6.494.200	-6.649.700	-6.747.300

Teilfinanzhaushalt 11 Personalwesen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.145	140.000	191.000	191.000	191.000	191.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	451	0	233.000	233.000	233.000	233.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	890.806	456.400	494.000	494.000	494.000	494.000
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	76.965	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.131.368	599.400	921.000	921.000	921.000	921.000
10.	Personalauszahlungen	3.788.845	4.574.900	4.510.700	4.604.400	4.699.900	4.797.500
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	682.150	791.500	1.145.500	1.096.500	1.156.500	1.156.500
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	57.157	57.200	57.200	57.200	57.200	57.200
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	223.104	179.000	185.000	185.000	185.000	185.000
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.751.256	5.602.600	5.898.400	5.943.100	6.098.600	6.196.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-3.619.888	-5.003.200	-4.977.400	-5.022.100	-5.177.600	-5.275.200
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-3.619.888	-5.003.200	-4.977.400	-5.022.100	-5.177.600	-5.275.200
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-3.619.888	-5.003.200	-4.977.400	-5.022.100	-5.177.600	-5.275.200

Produkt 111-11 Personal

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-11	Personal

Verantwortliche Organisationseinheit Personalwesen

Beschreibung

- Sicherstellung der für die Aufgabenwahrnehmung des Landkreises erforderlichen Personalkapazitäten (quantitativ und qualitativ)
- Betreuung des Personals in arbeits-, tarif- und beamtenrechtlichen Angelegenheiten
- Ausbildung und Fortbildung
- Personalbetreuung und Gehaltsabrechnung auch für Dritte (Gemeinden, Gesellschaften, pp.)

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistages und der Verwaltungsleitung, Stellenplan, beamten-, arbeits- und tarifrechtliche Bestimmungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen (auch ehemalige), Organisationseinheiten, ausgegliederte Einrichtungen, Fremdfirmen (Gemeinden, Gesellschaften pp.)

Ziele

- Optimale Besetzung freier Stellen in quantitativer und qualitativer Hinsicht
- Optimale Planung des Personalbedarfs für die Zukunft durch Personalstrukturanalysen
- Zufriedenheit aller Mitarbeiter des Landkreises und der Fremdfirmen mit der Arbeit des Personalwesens durch Einhaltung bzw. Verbesserung der internen Dienstleistungsqualität durch eine zuverlässige, zeitnahe und persönliche Betreuung durch die Mitarbeiter des Personalwesens
- Gute Ausbildungsergebnisse, keine Ausbildungsabbrecher durch gute Auswahl und Betreuung der Auszubildenden
- Weiterführung des betrieblichen Gesundheitsmanagements und Arbeitssicherheit
- Erstellung verschiedener Konzepte (u.a. Beurteilungswesen)
- Weiterführung der Digitalisierung

ErläuterungenPersonalsachbearbeitung Landkreis Aurich

Von der Einstellung des Personals bis zum Ausscheiden aus dem Dienst sind eine Vielzahl von tarifrechtlichen, beamtenrechtlichen und sonstigen gesetzlichen Vorschriften zu beachten. Zu betreuen sind Beamte und Beschäftigte.

Zum Kerngeschäft gehören insbesondere Stellenbesetzungsverfahren durch Umsetzungen (ggf. nach internen Ausschreibungen) oder externe Ausschreibungen.

Weitere Aufgaben sind:

- Versetzungen, Abordnungen, Kündigungen, Abmahnungen, Arbeitsgerichtsverfahren, Disziplinarangelegenheiten, Ein-/Höhergruppierungen, Beförderungen, Versetzung in den Ruhestand, Altersteilzeit, Urlaubs- und Arbeitszeitegelungen, Mutterschutz/ Elternzeit, Sonderurlaub, Teilzeitbeschäftigung, Nebentätigkeiten, Arbeitszeugnisse, Jubiläen, Ehrungen, Verabschiedungen
- Erstellung und Bewirtschaftung des Stellenplans

Personalabrechnung Landkreis Aurich

Der Entgeltanspruch der Beschäftigten sowie der Besoldungsanspruch der Beamtinnen und Beamte sind entsprechend den tarifrechtlichen, gesetzlichen oder arbeitsvertraglichen Regelungen zu ermitteln und zu den vorgegebenen Terminen auszuführen.

Zu den Aufgaben der Personalabrechnung zählen auch Dienstunfälle, Bescheinigungen, Reisekostenabrechnung, Zeiterfassung, Abrechnung der Entschädigung für den Bundesfreiwilligendienst sowie deren Betreuung.

Betreuung des Mitarbeiterportals und der Mitarbeiterportal App.

Personalabrechnung Dritte

Für verschiedene Gemeinden, Gesellschaften pp. wird die Personalabrechnung durchgeführt.

Personalentwicklung und Betriebliches Gesundheitsmanagement

Hierzu zählen Fortbildungen für Führungskräfte, Führungskräftenachwuchsentwicklung, Neukonzeptionierung des Beurteilungssystems, Führungspositionen auf Probe, Gesundheitsförderung, Betriebliches Eingliederungsmanagement, Telearbeit, Hospitation Gesundheitsmanagement, leistungsorientierte Bezahlung und Arbeitssicherheit sowie Auswahl und Betreuung der Auszubildenden (einschließlich Praktikanten) und Bundesfreiwilligendienst.

Zentrale Fortbildung

Hier werden die Kosten für die zentralen Fortbildungen abgebildet, die von den Mitarbeitern des Landkreises Aurich besucht werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-11 Personal

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.579	0	20.000	20.000	20.000	20.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	122.815	0	233.000	233.000	233.000	233.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	518.655	376.400	305.100	305.100	305.100	305.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.175	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	668.224	379.400	561.100	561.100	561.100	561.100
13.	Personalaufwendungen	1.656.413	1.746.700	1.836.400	1.875.800	1.915.900	1.956.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	617.250	659.000	1.000.000	940.000	1.000.000	1.000.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	57.157	57.200	57.200	57.200	57.200	57.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	154.614	140.500	147.500	147.500	147.500	147.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.485.434	2.603.400	3.041.100	3.020.500	3.120.600	3.161.600
21.	ordentliches Ergebnis	-1.817.210	-2.224.000	-2.480.000	-2.459.400	-2.559.500	-2.600.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.817.210	-2.224.000	-2.480.000	-2.459.400	-2.559.500	-2.600.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.280	86.200	78.600	87.900	87.900	87.900
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	86.280	83.200	68.600	77.900	77.900	77.900
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.730.930	-2.140.800	-2.411.400	-2.381.500	-2.481.600	-2.522.600

Produkt 111-12 Personalkosten - Sonderfälle

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-12	Personalkosten - Sonderfälle

Verantwortliche Organisationseinheit Personalwesen

Beschreibung

Haushaltstechnische Darstellung der Sonderfälle im Bereich der Personalkosten.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistages und der Verwaltungsleitung, Stellenplan, beamten-, arbeits- und tarifrechtliche Bestimmungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen (auch ehemalige), Organisationseinheiten, ausgegliederte Einrichtungen, Fremdfirmen (Gemeinden, Gesellschaften, Vereine)

Erläuterungen

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:
 Azubis, Bundesfreiwilligendienst, FÖJler
 Beschäftigungsförderungen
 Personal zur besonderen Verwendung
 Versorgung
 Altersteilzeit Rückstellungen
 Urlaubsrückstellungen
 Altersteilzeit (Erstattung, Bezüge)

Teilergebnishaushalt Produkt 111-12 Personalkosten - Sonderfälle

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.891	140.000	171.000	171.000	171.000	171.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	341.995	80.000	188.900	188.900	188.900	188.900
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	34.890	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	565.776	220.000	359.900	359.900	359.900	359.900
13.	Personalaufwendungen	2.651.521	3.228.200	3.074.300	3.128.600	3.184.000	3.240.600
14.	Versorgungsaufwendungen	2.264.135	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	137.558	132.500	145.500	156.500	156.500	156.500
16.	Abschreibungen	367	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.030	38.500	37.500	37.500	37.500	37.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.089.611	4.549.200	4.407.300	4.472.600	4.528.000	4.584.600
21.	ordentliches Ergebnis	-4.523.835	-4.329.200	-4.047.400	-4.112.700	-4.168.100	-4.224.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-4.523.835	-4.329.200	-4.047.400	-4.112.700	-4.168.100	-4.224.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-4.523.835	-4.329.200	-4.047.400	-4.112.700	-4.168.100	-4.224.700

Teilhaushalt 12

Amt für IT und Digitales

111-50 Information und Kommunikation*

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	375	100	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	157.983	42.500	94.300	89.300	89.300	89.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	158.358	43.700	95.500	90.500	90.500	90.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.867.211	2.119.100	2.194.800	2.240.000	2.286.200	2.332.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.978.571	3.542.500	3.558.000	3.524.500	3.524.500	3.524.500
16.	Abschreibungen	0	272.700	272.700	272.700	272.700	272.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	500.457	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.346.239	6.299.300	6.390.500	6.402.200	6.448.400	6.495.100
21.	ordentliches Ergebnis	-5.187.881	-6.255.600	-6.295.000	-6.311.700	-6.357.900	-6.404.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-5.187.881	-6.255.600	-6.295.000	-6.311.700	-6.357.900	-6.404.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	838.238	871.000	1.344.200	1.345.200	1.345.200	1.258.500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	838.238	871.000	1.344.200	1.345.200	1.345.200	1.258.500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-4.349.643	-5.384.600	-4.950.800	-4.966.500	-5.012.700	-5.146.100

Teilfinanzhaushalt 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	345	100	100	100	100	100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.074	42.500	94.300	89.300	89.300	89.300
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.419	42.600	94.400	89.400	89.400	89.400
10.	Personalauszahlungen	1.867.211	2.119.100	2.194.800	2.240.000	2.286.200	2.332.900
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	2.810.521	3.542.500	3.558.000	3.524.500	3.524.500	3.524.500
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	508.421	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.186.153	6.026.600	6.117.800	6.129.500	6.175.700	6.222.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-5.078.734	-5.984.000	-6.023.400	-6.040.100	-6.086.300	-6.133.000
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	386.863	375.000	379.000	220.000	220.000	220.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	386.863	375.000	379.000	220.000	220.000	220.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-386.863	-375.000	-379.000	-220.000	-220.000	-220.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-5.465.596	-6.359.000	-6.402.400	-6.260.100	-6.306.300	-6.353.000
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-5.465.596	-6.359.000	-6.402.400	-6.260.100	-6.306.300	-6.353.000

Aktuelle Investitionen 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga- be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I12-25-001 Informationstechnik, Fachverfahren "VOIS" Amt 32	0	28.000	0	0	0	0	28.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	28.000	0	0	0	0	28.000
I12-25-002 Informationstechnik, Fachverfahren "Waffen" Amt 32	0	28.000	0	0	0	0	28.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	28.000	0	0	0	0	28.000
I12-25-003 Informationstechnik, Fachverfahren "ELINA" Amt 52	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I12-25-004 Informationst., Digitalisierung "KDO Jugendwesen"	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I12-25-005 Informationst., Digitalisierung "ProBaug" Amt 66	0	33.000	0	0	0	0	33.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	33.000	0	0	0	0	33.000
Gesamtsumme	0	109.000	0	0	0	0	109.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I12-00-001 Informationstechnik, Standard-Arbeitsplatz	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
I12-00-002 Informationstechnik, IT- und TK-Infrastruktur	80.000	100.000	50.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000	100.000	50.000	50.000	50.000
I12-00-003 Informationstechnik, Fachverfahren	175.000	100.000	100.000	100.000	100.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	175.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I12-00-004 Informationstechnik, Digitalisierung	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamtsumme	375.000	270.000	220.000	220.000	220.000

Produkt 111-50 Information und Kommunikation

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-50	Information und Kommunikation

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Informationstechnik und Digitales

Beschreibung

Das Amt für IT und Digitales des Landkreises betreut aktuell mehr als 1.700 IT-Arbeitsplätze, dazu kommen noch über 800 Heimarbeitsplätze, zahlreiche Tablet-PCs und eine Vielzahl von Mobiltelefonen. Die Geräte verteilen sich auf insgesamt 45 Standorte innerhalb des Kreisgebietes. Der Service umfasst neben der laufenden Betreuung der Hard- und Software auch die Planung, Beschaffung und Einrichtung neuer Standorte/Arbeitsplätze. Zusätzlich gibt es weitere über 2.200 PC-Arbeitsplätze, ca. 4.000 iPads sowie 530 digitale Displays an den kreiseigenen Schulen, deren Betreuung durch das Amt für IT und Digitales sicherzustellen ist.

Bereitstellung von Standard-Arbeitsplätzen

Bereitstellung der Hardware, des Betriebssystems, der Standard-Software inkl. Installation, Beschaffung der Hard- und Software (z. B. durch Ausschreibung).

Bereitstellung IT- und TK Infrastruktur

Bereitstellung zentraler IT-Dienste wie Datennetze (WAN/LAN), Serverinfrastruktur, Datenablage oder zentraler Verzeichnisdienst (zur Steuerung der Berechtigungen), Betrieb von Kommunikationsdiensten wie Telefonanlagen (TK), Mailserver, Fax- u. Voice-Mail Server, Inter- und Intranetserver, Maßnahmen für die IT-Sicherheit

Betrieb von Fachanwendungen

Einrichtung und laufender Betrieb der Fachanwendungen, Einrichtungs- und Betreuungskosten für die Datenhaltung in relationalen Datenbanken, Softwarepflege, Unterstützung der Fachämter bei der Auswahl, Beschaffung und Einrichtung von Fachanwendungen.

User Help Desk; Benutzerservice

Betrieb eines zentralen User Helpdesks zur Unterstützung der Fachabteilungen bezüglich der Beantwortung von Benutzerfragen zur Standard Hard- und Software, bei der Behebung von Fehlern auf PC-Arbeitsplätzen inkl. fachlich qualifiziertem Kontakt mit Servicepartnern (z. B. bei der Durchsetzung von Gewährleistungsansprüchen).

Digitales (Verwaltungsdigitalisierung/Prozessmanagement/Change-Management)

Das Amt für IT und Digitales treibt die Verwaltungsdigitalisierung weiter voran. Im Bereich der Verwaltungsdigitalisierung werden weitere Ämter an das zentrale Dokumentenmanagementsystem angebunden. Dies betrifft sowohl Fachverfahren als auch die strukturierte Ablage. Durch den Einsatz von Kollaborationssystemen wird die digitale Arbeit zusätzlich unterstützt, dort wo die Fachverfahren keine entsprechende Funktion haben. Im Prozessmanagement wird die Aufnahme aller Prozesssteckbriefe im Landkreis Aurich angestrebt und nach Priorisierung modelliert, um eine Basis für die Verwaltungsdigitalisierung und das Organisationsmanagement zu geben. Der Bereich Change-Management unterstützt die vielfältigen Veränderungsprozesse, u. a. die, welche mit der Verwaltungsdigitalisierung entstehen.

Projektunterstützung

Technische Beratung der Fachabteilungen bei der Hard- und Softwareauswahl sowie die Einbringung von qualifiziertem IT-Wissen bei der Konzeption und Durchführung von IT- oder ämterübergreifenden Projekten; zusätzlich Projekte, die innerhalb der IT initiiert werden, wie die Einführung eines Berechtigungsmanagements oder Maßnahmen im Rahmen von Strukturänderungen.

Auftragsgrundlage

Servicebedarf aller Organisationseinheiten des Landkreises Aurich, alle kreiseigenen Schulen, MKW Großefehn inkl. der Deponien, Amt für Abfallwirtschaft.

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten des Landkreises Aurich, alle kreiseigenen Schulen, MKW Großefehn inkl. der Deponien, Amt für Abfallwirtschaft.

Ziele

Primäres Ziel bleibt es, das bestehende IT-Konzept den sich stetig im Wandel befindlichen technischen Möglichkeiten anzupassen und die Prozessabläufe zu optimieren. Die Überprüfung und Automatisierung von Arbeitsprozessen wird vorangetrieben und durch die Umsetzungen im Zuge der digitalen Verwaltung im gesamten Landkreis integriert. Langfristiges Ziel ist es, weiterhin die Leistung zu optimieren und/oder die Kosten zu senken (Kosten pro Arbeitsplatz). Die Anschaffung von Hardware im Leasingverfahren wird ausgeweitet und der Beschaffungsprozess vereinfacht. Die Themen Datensicherheit und Datenschutz werden aufgrund der wachsenden Bedrohung durch Dritte immer wichtiger. Auch in 2025 wird die Umsetzung des BSI-Grundschutzkompendium (Kommunalprofil und Basisprofil) eine zentrale Rolle spielen. Die abgeleiteten Maßnahmen werden priorisiert und sukzessive umgesetzt. Im Bereich der Schulung werden die Themen IT-Sicherheit und Datenschutz der breiten Belegschaft zugänglich gemacht. Hierzu wird mit dem Bereich Personalentwicklung zusammengearbeitet. Zusätzlich soll in Zusammenarbeit mit den Inneren Dienst und dem Katastrophenschutzstab ein Notfallkonzept erarbeitet werden.

Im Bereich des Amtes für Gesundheitswesens wurde in den vergangenen Jahren das vom Bund finanziell unterstützte Projekt „Fit für die Digitalisierung“ durchgeführt, welches mit einem Folgeprojekt in 2025 seine Fortsetzung und seinen Abschluss findet. Insbesondere das Sachgebiet Changemanagement ist hier mit der Projektkoordination und -durchführung betraut.

Bereits in 2024 erfolgte die Ausschreibung und Installation einer neuen TK-Anlage, da die bislang eingesetzte Anlage technisch veraltet und abgeschrieben war. In 2025 wird die Umstellung zum Abschluss gebracht und – sofern eine weitere Feinabstimmung erforderlich ist – diese durchgeführt. Ziel der Umstellung ist die Abkehr von den bislang eingesetzten physikalischen Bürogeräten, hin zu einer virtuellen Telefonie. Diese Art der Telefonie ermöglicht es vor allem die Nutzung eines Büros von mehreren Mitarbeitenden im Rahmen von „Shared Desk“. Mitarbeitende, die in Telearbeit tätig sind, bekommen keinen festen Büroarbeitsplatz mehr zugewiesen, sondern Büros, die frei sind.

In 2025 zum Abschluss gebracht werden wird die in 2024 gestartete Ausschreibung neuer Druck- und Kopiersysteme, sowohl in der Kreisverwaltung als auch in den kreisangehörigen Schulen. Auch hier vor dem Hintergrund, dass die bislang eingesetzten Geräte veraltet und inzwischen sehr wartungsintensiv geworden sind. Im Rahmen der fortschreitenden Digitalisierung ist eine Reduzierung der derzeit noch vorhandenen Tischdrucker in den Büros geplant. Der Austausch der Geräte ist für das erste Halbjahr 2025 vorgesehen.

Produkt 111-50 Information und Kommunikation

Landkreis Aurich

Maßnahmen zur Zielerreichung

Auch in 2025 stehen weitere Hardwareumrüstungen der Arbeitsplätze, die Einführung weiterer digitaler Dienste im Landkreis sowie die Optimierung im Bereich IT-Fehlerbearbeitung im Fokus. Zusätzlich werden planmäßig die Datenanbindungen zu den Außenstellen geprüft und gegebenenfalls mit neuer Hardware ausgestattet. Ein besonderer Fokus liegt in der Verbesserung des Intrastruktur-Monitorings, um proaktiv Fehler zu vermeiden und die Ausfallzeiten weiter zu senken.

Im Landkreis sollen neben einem Dokumentenmanagementsystem weitere (Bürger-)Dienste im Zuge der Digitalen Verwaltung integriert werden. Des Weiteren werden die internen Arbeitsprozesse in einigen Ämtern durch die Einführung neuer Hard- und Softwarelösungen verbessert.

Die Erneuerung des Internetauftritts und Überarbeitung des Intranetangebotes wurde in 2024 begonnen und wird in 2025 fortgesetzt. Der in den Vorjahren durchgeführte Ausbau der interaktiven Boards hat eine weitere Unterstützung der kreiseigenen Schulen bei technischen Fragen hinsichtlich ihrer Medienkonzepte zur Folge.

Das Ziel der Energieeinsparung wird weiterverfolgt (durch Applikations-Virtualisierung, konsequente Nutzung der Thin-Clients, etc.), es erfolgt ein regelmäßiger Austausch veralteter Hardware.

Interkommunaler Leistungsvergleiche und Servicegarantien werden angestrebt / siehe Ziele.

Erläuterungen

Hardware

Die Hardware für die Netzwerktechnik, die Server, die Festplattenspeichersysteme sowie für die Arbeitsplatzsysteme, Drucker und Kopierer erfolgt weitestgehend auf Basis von Miet- und Leasingverträgen. Damit ist gewährleistet, dass die Technik in einem festen Rhythmus erneuert wird und die Kosten für Hardware und Wartung deutlich besser kalkuliert werden können.

IT-Sicherheit

Maßnahmen zur Sicherung der IT sind laufend anzupassen. Hierzu zählen Sicherung und Kühlung der Serverräume, Sicherung der Stromversorgung bei Stromausfall (USV Anlagen), redundante Datenanbindungen von Außenstellen, Ermittlung von möglichen Fehlerquellen sowie organisatorische Maßnahmen. Seit 2013 ist dafür gesondert ein Verantwortlicher für IT Sicherheit zu benennen, der Landkreis Aurich muss zukünftig einen Grundschutz nach Vorgabe des BSI (Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik) vorweisen können.

Standard- bzw. Fachsoftware

In einem 6-jährigen Zyklus werden die Microsoft Office Produkte auf den jeweils aktuellen Stand gebracht. Die Aufwendungen hierfür betragen ca. 40.000 €. Diese wurden 2020 beschafft. Die Kosten für die Wartung und Pflege der Fachsoftware belaufen sich auf jährlich ca. 1,6 Mio. €, welches auf die vermehrte Digitalisierung zurückzuführen ist und den damit verbundenen Einsatz von neuen bzw. erweiterten Fachanwendungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-50 Information und Kommunikation

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	375	100	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	157.983	42.500	94.300	89.300	89.300	89.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	158.358	43.700	95.500	90.500	90.500	90.500
13.	Personalaufwendungen	1.867.225	2.119.100	2.194.800	2.240.000	2.286.200	2.332.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.978.571	3.542.500	3.558.000	3.524.500	3.524.500	3.524.500
16.	Abschreibungen	0	272.700	272.700	272.700	272.700	272.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	500.457	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.346.253	6.299.300	6.390.500	6.402.200	6.448.400	6.495.100
21.	ordentliches Ergebnis	-5.187.895	-6.255.600	-6.295.000	-6.311.700	-6.357.900	-6.404.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-5.187.895	-6.255.600	-6.295.000	-6.311.700	-6.357.900	-6.404.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	838.238	871.000	1.344.200	1.345.200	1.345.200	1.258.500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	838.238	871.000	1.344.200	1.345.200	1.345.200	1.258.500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-4.349.657	-5.384.600	-4.950.800	-4.966.500	-5.012.700	-5.146.100

Teilhaushalt 13

Büro des Landrates

111-13	Öffentlichkeitsarbeit
243-02	Medienzentrum (ab 2025)

Teilergebnishaushalt 13 Büro des Landrates

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	9.817	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	9.817	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13.	Personalaufwendungen	442.493	484.800	472.400	482.200	492.300	502.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	143.784	177.100	79.600	79.600	79.600	79.600
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.250	20.000	123.000	123.000	123.000	123.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	153.353	156.900	147.900	147.900	147.900	147.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	745.880	838.800	822.900	832.700	842.800	853.100
21.	ordentliches Ergebnis	-736.064	-830.800	-814.900	-824.700	-834.800	-845.100
22.	außerordentliche Erträge	11	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	11	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-736.053	-830.800	-814.900	-824.700	-834.800	-845.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.794	14.900	89.800	89.800	89.800	89.800
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.794	14.900	89.800	89.800	89.800	89.800
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-723.259	-815.900	-725.100	-734.900	-745.000	-755.300

Teilfinanzhaushalt 13 Büro des Landrates

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	8.913	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.692	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.605	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10.	Personalauszahlungen	442.493	484.800	472.400	482.200	492.300	502.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	142.748	177.100	79.600	79.600	79.600	79.600
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	6.250	20.000	123.000	123.000	123.000	123.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	157.879	156.900	147.900	147.900	147.900	147.900
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	749.371	838.800	822.900	832.700	842.800	853.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-738.766	-830.800	-814.900	-824.700	-834.800	-845.100
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.405	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.405	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.405	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-743.171	-836.800	-820.900	-830.700	-840.800	-851.100
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-743.171	-836.800	-820.900	-830.700	-840.800	-851.100

Jährlich wiederkehrende Investitionen 13 Büro des Landrates

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
113-00-001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Medienzentren	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Gesamtsumme	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Produkt 111-13 Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-13	Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Landrates

Beschreibung

Der Bereich Öffentlichkeitsarbeit ist die zentrale Schnittstelle zwischen der Verwaltung und der allgemeinen Öffentlichkeit. Zum Aufgabengebiet zählen z. B. Presseberichte, der interne Redendienst, die Erstellung von gedruckten und digitalen Informationsmaterialien, der Internetauftritt und die Betreuung der sozialen Medien der Kreisverwaltung. Darüber hinaus sind die Pflege der Partnerschaften des Landkreises, die Organisation von Veranstaltungen, Messeauftritten, allgemeine Medienbildung sowie Ehrungen, Jubiläen und Ordensangelegenheiten enthalten.

Auftragsgrundlage

Eine Auskunftspflicht gegenüber der Presse ergibt sich aus § 4 des Landespressegesetzes. Auftragsgrundlage für weitergehende aktive Pressearbeit und Marketingmaßnahmen sind Beschlüsse und Entscheidungen von Politik und Verwaltung.

Zielgruppe

- Lokale und überregionale Medien
- Bürger*innen
- Tourist*innen
- Mitarbeitende der Kreisverwaltung
- Vertreter*innen aus Politik und Verwaltung
- Vereine, Verbände und weitere Institutionen
- Schulen

Ziele

- Öffentliche Präsentation des Landkreises
- Schaffung transparenter Informationsmöglichkeiten
- Fortschreibung der Anerkennung ehrenamtlicher Arbeit
- Medienbildung und Medienkompetenz sowie Unterstützungsangebote für Schulen, Vereine und Verbände bei der Digitalisierung

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Ausbau der Landkreispräsenz in den Sozialen Medien sowie Erschließung neuer digitaler Kommunikationskanäle und Kommunikationsformen
- Verstärkte Einbeziehung des Medienzentrums in die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Kreisverwaltung
- Betreuung der Inhaber*innen von Ehrenamtskarten
- Durchführung von Veranstaltungen für Ehrenamtskarteninhaber*innen
- Präsentation und Öffentlichkeitsarbeit auf Messen und Veranstaltungen
- Qualifizierungsangebote für Schulen, Vereine und Verbände
- Multimediale Kampagnenarbeit zu Werbe- oder Informationszwecken
- Technische und konzeptionelle Veranstaltungsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 111-13 Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	9.817	8.000	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	9.817	8.000	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	442.493	484.800	287.400	293.300	299.500	305.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	143.784	177.100	48.300	48.300	48.300	48.300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.250	20.000	123.000	123.000	123.000	123.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	153.353	156.900	147.100	147.100	147.100	147.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	745.880	838.800	605.800	611.700	617.900	624.200
21.	ordentliches Ergebnis	-736.064	-830.800	-605.800	-611.700	-617.900	-624.200
22.	außerordentliche Erträge	11	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	11	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-736.053	-830.800	-605.800	-611.700	-617.900	-624.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.794	14.900	89.800	89.800	89.800	89.800
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.794	14.900	89.800	89.800	89.800	89.800
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-723.259	-815.900	-516.000	-521.900	-528.100	-534.400

Produkt 243-02 Medienzentren

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	243-02	Medienzentren

Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Landrates

Beschreibung

Die Tätigkeit des Medienzentrums Landkreis Aurich umfasst sowohl den Medienverleih und die Medienarchivierung als auch medienpädagogische Aufgaben in Form von Schulungen und Qualifizierungsangeboten für Schüler*innen und Lehrkräfte – in Zusammenarbeit mit den Schulen und den Medienpädagogischen Beratern des Landes. Darüber hinaus stellt das Serviceangebot für Vereine und Verbände einen Schwerpunkt des Medienzentrums dar, um durch technische Beratung und Betreuung bei der Digitalisierung ehrenamtliches Engagement zu unterstützen und zu fördern. Durch die Einbeziehung des Medienzentrums in die Öffentlichkeitsarbeit des Landkreises können neue Informationsformate entwickelt und umgesetzt werden. Zudem bildet das Medienzentrum Landkreis Aurich Mediengestalter*innen im Bereich Digital und Print aus.

Auftragsgrundlage

Die Unterstützung der Schulen bei der Ausstattung mit audiovisuellen Medien obliegt gemäß § 108 Abs. 4 NSchG den Landkreisen und kreisfreien Städten. Dabei sind die Medienzentren regionale Vermittler von Lernmaterialien ebenso wie außerschulische Lernorte, die aktive Medienarbeit ermöglichen. Sie dienen aber auch als Stützpunkte der regionalgeschichtlichen und medienkulturellen Arbeit und der umfassenden Vermittlung von Medienkompetenz für die verschiedensten gesellschaftlichen Akteure in der ehrenamtlichen Arbeit.

Zielgruppe

- Schulen: Schüler*innen und Lehrkräfte
- Vereine und Verbände im Sinne der Ehrenamtsförderung
- Netzwerkpartner
- Mitarbeitende der Kreisverwaltung
- Bürger*innen

Ziele

- Förderung der Medienkompetenz und Medienbildung (schulisch/außerschulisch)
- Unterstützung ehrenamtlicher Arbeit in Vereinen und Verbänden bei der Digitalisierung
- Öffentliche Präsentation des Landkreises
- Fortführung Ausbildung Mediengestalter*innen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Ausbau der Fortbildungsangebote für Schüler*innen und Lehrkräfte
- Schaffung von Fortbildungsangebot für ehrenamtlich Tätige in Vereinen und Verbänden
- Verstärkte Einbeziehung des Medienzentrums in die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Kreisverwaltung
- Technische und konzeptionelle Veranstaltungsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 243-02 Medienzentren

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	185.000	188.900	192.800	196.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	31.300	31.300	31.300	31.300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	800	800	800	800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	217.100	221.000	224.900	228.900
21.	ordentliches Ergebnis	0	0	-209.100	-213.000	-216.900	-220.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	0	0	-209.100	-213.000	-216.900	-220.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0	0	-209.100	-213.000	-216.900	-220.900

Teilhaushalt 14

Rechnungsprüfungsamt

111-14 Rechnungsprüfung

Teilergebnishaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	345.886	334.000	360.000	369.600	376.400	383.400
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.000	8.000	101.200	101.200	101.200	101.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	351.886	342.000	461.200	470.800	477.600	484.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.003.371	973.700	1.157.000	1.181.300	1.206.000	1.231.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.394	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.268	11.500	12.300	12.300	12.300	12.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.020.033	995.700	1.180.300	1.204.600	1.229.300	1.254.300
21.	ordentliches Ergebnis	-668.147	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-668.147	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.000	78.200	78.200	78.200	78.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.000	78.200	78.200	78.200	78.200
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-668.147	-647.700	-640.900	-655.600	-673.500	-691.500

Teilfinanzhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	338.261	334.000	360.000	369.600	376.400	383.400
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	8.000	101.200	101.200	101.200	101.200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	344.261	342.000	461.200	470.800	477.600	484.600
10.	Personalauszahlungen	1.003.371	973.700	1.157.000	1.181.300	1.206.000	1.231.000
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	5.486	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.268	11.500	12.300	12.300	12.300	12.300
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.019.125	995.700	1.180.300	1.204.600	1.229.300	1.254.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-674.864	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-674.864	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-674.864	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700

Produkt 111-14 Rechnungsprüfung

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-14	Rechnungsprüfung

Verantwortliche Organisationseinheit Rechnungsprüfungsamt

Beschreibung

Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes für den Landkreis und für die kreisangehörigen Gemeinden, soweit diese kein eigenes Rechnungsprüfungsamt haben. Die Aufgabenwahrnehmung dient der Qualitätssicherung der Produkte des Landkreises und der kreisangehörigen Gemeinden einschl. der Einrichtungen durch Beratung, präventive Maßnahmen und Kontrolle der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.

Auftragsgrundlage

§§ 153 - 158 NKomVG, Art. 7 des Gesetzes zur Neuregelung der überörtlichen Prüfung, Eigenbetriebsverordnung, Beschlüsse der Vertretungen des Landkreises und der kreisangehörigen Gemeinden, Gesellschaftsverträge

Zielgruppe

Landkreis Aurich, kreisangehörige Gemeinden, kommunale Anstalten, Eigenbetriebe, Gesellschaften, Stiftungen, Vereine, Verbände, Verwaltungsleitung, Kreistag (Räte) und Ausschüsse des Landkreises (der kreisangehörigen Gemeinden) Bürger/-innen und Mitarbeiter/-innen des Landkreises Aurich sowie der kreisangehörigen Gemeinden

Ziele**a) Sachziele**

Die Vorlage der Prüfungsberichte erfolgt innerhalb von zwei Wochen nach Prüfungsabschluss. Vergabeprüfungen vor Auftragserteilung werden spätestens eine Woche nach Vorlage durchgeführt. Die Prüfung von Verwendungsnachweisen wird innerhalb von zwei Wochen nach Vorlage abgeschlossen. Die Bearbeitung und Weiterleitung der Prüfungsberichte der Wirtschaftsprüfer erfolgt zwei Wochen nach Prüfungsschluss. Die Fertigung eines Entwurfs des Prüfungsberichtes erfolgt bereits während der Außenprüfung. Verwendungsnachweise werden von verschiedenen Prüfern geprüft.

b) Qualitätsziele

Regelmäßige Qualitätskontrolle auf Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit. Beratung in allen haushaltsrechtlichen und organisatorischen Angelegenheiten. Unterstützung bei der Durchführung von Ausschreibungsverfahren, Korruptionsprävention, Begleitung der überörtlichen Prüfung durch den Landesrechnungshof.

ErläuterungenRechnungsprüfung (allgemein)

Verwaltungskosten, sonstige Aufwendungen

Prüfung beim Landkreis (Kernverwaltung)

Die Leistung umfasst die Ausübung der umfangreichen gesetzlichen Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes beim Landkreis, insbes. die Prüfung der Kreiskasse und des Jahresabschlusses sowie die laufende Prüfung von Vergaben vor Auftragserteilung. Prüfung der zweckentsprechenden Verwendung von Drittmittel (Verwendungsnachweise). Insgesamt handelt es sich um eine regelmäßige Qualitätskontrolle auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und um begleitende Prüfungshandlungen. Fachliche Beratung der Querschnitts- und Fachämter (Beratungsfunktion).

Prüfung der kreisangehörigen Gemeinden

Die Leistung umfasst die Ausübung der umfangreichen gesetzlichen Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes bei den kreisangehörigen Gemeinden, soweit diese kein eigenes Rechnungsprüfungsamt eingerichtet haben, insbes. die Prüfung des Jahresabschlusses, die laufende Prüfung der Kassenvorgänge und -belege, die Überwachung der Kasse einschl. Kassenprüfung. Prüfung von Vergaben vor Auftragserteilung. Prüfung der zweckentsprechenden Verwendung von Drittmittel (Verwendungsnachweise). Insgesamt handelt es sich um eine regelmäßige Qualitätskontrolle auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und um begleitende Prüfungshandlungen. Fachliche Unterstützung der Querschnitts- und Fachämter (Beratungsfunktion).

Prüfung der Einrichtungen

Die Jahresabschlussprüfung eines Eigenbetriebs/einer Gesellschaft/einer kommunalen Anstalt des Landkreises oder der kreisangehörigen Gemeinden ist grundsätzlich vom Rechnungsprüfungsamt vorzunehmen. Das Rechnungsprüfungsamt kann allerdings Wirtschaftsprüfer mit der Durchführung der Prüfung beauftragen.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-14 Rechnungsprüfung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	345.886	334.000	360.000	369.600	376.400	383.400
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.000	8.000	101.200	101.200	101.200	101.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	351.886	342.000	461.200	470.800	477.600	484.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.003.371	973.700	1.157.000	1.181.300	1.206.000	1.231.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.394	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.268	11.500	12.300	12.300	12.300	12.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.020.033	995.700	1.180.300	1.204.600	1.229.300	1.254.300
21.	ordentliches Ergebnis	-668.147	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-668.147	-653.700	-719.100	-733.800	-751.700	-769.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.000	78.200	78.200	78.200	78.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.000	78.200	78.200	78.200	78.200
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-668.147	-647.700	-640.900	-655.600	-673.500	-691.500

Teilhaushalt 20

Zentrale Finanzverwaltung

111-18	Finanzen/ Controlling*
111-19	Verwaltung Liegenschaften
111-20	Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung
111-21	Kreiskasse / Vollstreckung
561-02	Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 20 Zentrale Finanzverwaltung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	209	200	200	200	200	200
6.	privatrechtliche Entgelte	62.680	60.200	70.000	70.000	70.000	70.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	72.110	45.400	39.500	39.500	39.500	39.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	206.498	210.000	329.200	329.200	329.200	329.200
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	341.498	315.800	440.900	440.900	440.900	440.900
13.	Personalaufwendungen	2.134.193	2.328.000	2.504.200	2.556.300	2.609.500	2.663.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.416	29.600	31.100	31.100	31.100	31.100
16.	Abschreibungen	65.189	40.500	60.400	60.400	60.400	60.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	455.525	1.023.400	126.200	126.200	126.200	125.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.683.403	3.421.500	2.721.900	2.774.000	2.827.200	2.881.000
21.	ordentliches Ergebnis	-2.341.905	-3.105.700	-2.281.000	-2.333.100	-2.386.300	-2.440.100
22.	außerordentliche Erträge	22.112	0	50.000	50.000	50.000	50.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	22.112	0	50.000	50.000	50.000	50.000
25.	Jahresergebnis	-2.319.794	-3.105.700	-2.231.000	-2.283.100	-2.336.300	-2.390.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	563.600	563.800	440.400	440.400	440.400	440.400
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	563.600	563.800	440.400	440.400	440.400	440.400
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.756.194	-2.541.900	-1.790.600	-1.842.700	-1.895.900	-1.949.700

Teilfinanzhaushalt 20 Zentrale Finanzverwaltung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	158	200	200	200	200	200
5.	privatrechtliche Entgelte	61.206	60.200	70.000	70.000	70.000	70.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.558	45.400	39.500	39.500	39.500	39.500
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.607.759	1.010.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.716.680	1.115.800	1.221.700	1.221.700	1.221.700	1.221.700
10.	Personalauszahlungen	2.134.193	2.328.000	2.504.200	2.556.300	2.609.500	2.663.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	16.210	29.600	31.100	31.100	31.100	31.100
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	80	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.105.979	1.823.400	926.200	926.200	926.200	925.900
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.256.462	4.181.000	3.461.500	3.513.600	3.566.800	3.620.600
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.539.782	-3.065.200	-2.239.800	-2.291.900	-2.345.100	-2.398.900
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	52.570	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	17.580	100	17.500	17.500	17.500	17.500
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	70.150	50.100	117.500	117.500	117.500	117.500
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.150	50.100	117.500	117.500	117.500	117.500
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.469.632	-3.015.100	-2.122.300	-2.174.400	-2.227.600	-2.281.400
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.469.632	-3.015.100	-2.122.300	-2.174.400	-2.227.600	-2.281.400

Produkt 111-18 Finanzen / Controlling

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-18	Finanzen / Controlling

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Aufstellung, Überwachung und Steuerung des Haushalts, Finanzplanung einschl. des Investitionsprogramms, Rechnungslegung, Abwicklung der grundlegenden Finanzbeziehungen, Berichtswesen und Controlling, Geschäfts- und Anlagenbuchhaltung, Darlehensverwaltung, Schuldenmanagement, Abwicklung der Aufgaben des Landkreises als Steuerschuldner

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO)

Zielgruppe

Politische Gremien, Verwaltungsleitung, Fachämter, Einrichtungen und Gesellschaften des Landkreises

Ziele

Erstellung und Beschluss des Jahresabschlusses 2021 sowie Erstellung eine prüffähigen Jahresabschlusses 2022; digitale Haushaltsaufstellung und Haushaltsdurchführung, Neuausrichtung der Kassenaufsicht

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Erwerb und Einrichtung einer entsprechenden Software sowie Schulung der Fachämter
- Optimierung der bestehenden Arbeitsabläufe und Zuständigkeiten
- Erstellung eines Konzeptes zur Kassenaufsicht

Teilergebnishaushalt Produkt 111-18 Finanzen / Controlling

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	184	200	200	200	200	200
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	68.678	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	68.862	38.700	40.700	40.700	40.700	40.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	854.814	1.007.000	1.051.900	1.073.800	1.096.200	1.119.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.745	22.700	24.200	24.200	24.200	24.200
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	79.272	87.500	82.800	82.800	82.800	82.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	956.912	1.117.200	1.158.900	1.180.800	1.203.200	1.226.100
21.	ordentliches Ergebnis	-888.050	-1.078.500	-1.118.200	-1.140.100	-1.162.500	-1.185.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-888.050	-1.078.500	-1.118.200	-1.140.100	-1.162.500	-1.185.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.520	78.600	94.300	94.300	94.300	94.300
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	78.520	78.600	94.300	94.300	94.300	94.300
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-809.530	-999.900	-1.023.900	-1.045.800	-1.068.200	-1.091.100

Produkt 111-19 Verwaltung Liegenschaften

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-19	Verwaltung Liegenschaften

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Verwaltung der Erbbaurechte und Vertragsabwicklungen im Bereich der Liegenschaften, die nicht speziellen Produktbereichen zugeordnet sind.

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Erbbaurechtsgesetz, Erbbaurechtsverträge, Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppe

Erbbauberechtigte

Ziele

Wirtschaftliche Verwaltung der Erbbaurechte

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Anpassung der Erbbauzinsen bei Vertragsänderungen
- Verkauf von Erbbaurechtsgrundstücken

Teilergebnishaushalt Produkt 111-19 Verwaltung Liegenschaften

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	26	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	61.930	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	61.955	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
13.	Personalaufwendungen	23.144	41.800	39.500	40.800	42.100	43.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	512	500	500	500	500	500
16.	Abschreibungen	4	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	23.659	42.800	40.000	41.300	42.600	43.900
21.	ordentliches Ergebnis	38.296	17.200	30.000	28.700	27.400	26.100
22.	außerordentliche Erträge	22.112	0	50.000	50.000	50.000	50.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	22.112	0	50.000	50.000	50.000	50.000
25.	Jahresergebnis	60.408	17.200	80.000	78.700	77.400	76.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	60.408	17.200	80.000	78.700	77.400	76.100

Produkt 111-20 Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-20	Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Teilergebnishaushalt Produkt 111-20 Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	84.376	81.900	93.900	95.900	97.900	100.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	245	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	132	400	400	400	400	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	84.752	82.300	94.300	96.300	98.300	100.100
21.	ordentliches Ergebnis	-84.752	-82.300	-94.300	-96.300	-98.300	-100.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-84.752	-82.300	-94.300	-96.300	-98.300	-100.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-84.752	-82.300	-94.300	-96.300	-98.300	-100.100

Produkt 111-21 Kreiskasse / Vollstreckung

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-21	Kreiskasse / Vollstreckung

Verantwortliche Organisationseinheit Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Einzahlungen und Auszahlungen) und Buchführung (Finanzrechnung)
- Forderungsmanagement (Mahnung und Vollstreckung im Innen- und Außendienst), Erstellung der Tagesabschlüsse
- Erstellung der Tagesabschlüsse
- Liquiditätsplanung zur Sicherstellung des Zahlungsverkehrs
- Kassenseitiger Jahresabschluss
- Verwahrung von Wertgegenständen und deren Auslieferung
- Bearbeitung von Schuldenregulierungs- und Insolvenzverfahren
- Überwachung der Zahlstellen und Sonderkassen soweit mit der Kreiskasse verbunden
- Verfügung von Niederschlagungen im Rahmen der Dienstanweisung und deren Buchung
- Cash-Pooling mit verbundenen Unternehmen - Ein- und Auszahlungen sowie Zinsbewirtschaftung

Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Verwaltungsvollstreckungsgesetz mit den Nebengesetzen, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Kunden der Kreisverwaltung als Debitoren und Kreditoren, Ämter, Abteilungen und Mitarbeiter/-innen als anordnende Stellen

Ziele

- Liquiditätssicherung/Optimierung der Liquiditätsplanung für rechtzeitige Liquiditätsbeschaffung bzw. Liquiditätsanlagen
- Ausbau des ePayment-Managements (internetbasierte Zahlungsmöglichkeiten)
- Verbesserung und Ausbau des Forderungsmanagements, insbesondere in der Vollstreckung
- Verbesserung der Produktivität in Zusammenarbeit mit den einzelnen Ämtern (zeitnahe Präsenz der Kontierungen im Fachverfahren)

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Engere Zusammenarbeit mit den einzelnen Fachämtern bzgl. der Liquiditätsmitteilungen
- Erschließung neuer internetbasierter Zahlungsmöglichkeiten in Zusammenarbeit mit den Fachämtern
- Prozessoptimierungen und Digitalisierungen im Sachgebiet Vollstreckung zur Verbesserung von Abläufen.
- Einführung einer digitalisierten Akte zur schnelleren Bearbeitung von Sachverhalten im Rahmen des Forderungsmanagements und zur Kommunikation mit den Fachämtern bzgl. der Erstellung von Kontierungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 111-21 Kreiskasse / Vollstreckung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	750	200	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.550	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	206.498	210.000	329.200	329.200	329.200	329.200
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	209.799	216.200	330.200	330.200	330.200	330.200
13.	Personalaufwendungen	1.171.859	1.197.300	1.318.900	1.345.800	1.373.300	1.401.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.914	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
16.	Abschreibungen	65.186	40.500	60.400	60.400	60.400	60.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.120	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.278.080	1.279.200	1.428.700	1.455.600	1.483.100	1.510.900
21.	ordentliches Ergebnis	-1.068.281	-1.063.000	-1.098.500	-1.125.400	-1.152.900	-1.180.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.068.281	-1.063.000	-1.098.500	-1.125.400	-1.152.900	-1.180.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	485.080	485.200	346.100	346.100	346.100	346.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	485.080	485.200	346.100	346.100	346.100	346.100
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-583.201	-577.800	-752.400	-779.300	-806.800	-834.600

Produkt 561-02 Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes

Landkreis Aurich

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561-02	Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Zentrale Finanzverwaltung

Beschreibung

Das Produkt "Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes" wird ab 2025 im Teilhaushalt 60, Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz, unter dem Produkt 561-60, Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes, geführt.

Teilergebnishaushalt Produkt 561-02 Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	882	900	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	882	900	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	340.000	900.000	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	340.000	900.000	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	-339.118	-899.100	0	0	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-339.118	-899.100	0	0	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-339.118	-899.100	0	0	0	0

Teilhaushalt 23

Technisches

Gebäudemanagement

111-23 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

126-10 Gebäudemanagement FTZ

Teilergebnishaushalt 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	51.200	57.800	57.800	57.800	57.800
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	891.696	1.034.900	1.157.700	1.159.300	1.153.900	1.156.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	101.984	975.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	40.770	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.034.451	2.061.700	2.231.100	2.232.700	2.227.300	2.229.400
13.	Personalaufwendungen	1.119.682	1.145.100	1.241.800	1.278.500	1.315.500	1.353.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.206.598	4.773.200	5.161.900	4.537.200	4.520.200	4.520.200
16.	Abschreibungen	0	656.500	675.800	676.900	676.900	676.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.947	7.900	7.000	7.000	7.000	7.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.328.227	6.582.700	7.086.500	6.499.600	6.519.600	6.557.200
21.	ordentliches Ergebnis	-3.293.776	-4.521.000	-4.855.400	-4.266.900	-4.292.300	-4.327.800
22.	außerordentliche Erträge	16.000	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	16.000	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-3.277.776	-4.521.000	-4.855.400	-4.266.900	-4.292.300	-4.327.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.360	18.400	225.000	225.000	225.000	225.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	18.360	18.400	225.000	225.000	225.000	225.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-3.259.416	-4.502.600	-4.630.400	-4.041.900	-4.067.300	-4.102.800

Teilfinanzhaushalt 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	867.716	1.034.900	1.157.700	1.159.300	1.153.900	1.156.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.550	975.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.171	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	919.436	2.010.500	2.173.300	2.174.900	2.169.500	2.171.600
10.	Personalauszahlungen	1.119.682	1.145.100	1.241.800	1.278.500	1.315.500	1.353.100
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	2.387.247	4.773.200	5.161.900	4.537.200	4.520.200	4.520.200
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.159	7.900	7.000	7.000	7.000	7.000
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.512.088	5.926.200	6.410.700	5.822.700	5.842.700	5.880.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.592.651	-3.915.700	-4.237.400	-3.647.800	-3.673.200	-3.708.700
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	831.981	448.700	9.200	28.500	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	831.981	448.700	9.200	28.500	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	1.225.578	1.755.000	970.000	195.000	35.000	35.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.925	28.000	13.000	13.000	13.000	13.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.228.503	1.783.000	983.000	208.000	48.000	48.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-396.523	-1.334.300	-973.800	-179.500	-48.000	-48.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.989.174	-5.250.000	-5.211.200	-3.827.300	-3.721.200	-3.756.700
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.989.174	-5.250.000	-5.211.200	-3.827.300	-3.721.200	-3.756.700

Aktuelle Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I23-13-016 Neue Eingangsbereiche, Umbau Kreishaus Aurich	1.000.000	350.000	0	0	0	3.800.000	4.150.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.000.000	350.000	0	0	0	3.800.000	4.150.000
I23-20-017 Büros Bundesanstalt f. Verwaltungsdienstleistungen	0	0	0	0	0	300.000	300.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	300.000
I23-22-004 Anpassung Notstromversorgung u. Elektrik KH Aurich	175.000	0	0	0	0	725.000	725.000
05.02 - Baumaßnahmen	175.000	0	0	0	0	725.000	725.000
I23-23-002 Elektrische San., Ern. der Decken MS/MZ Norden	65.000	0	0	0	0	130.000	130.000
05.02 - Baumaßnahmen	65.000	0	0	0	0	130.000	130.000
I23-24-005 Austausch der Dom Soft für die Schließanlage KH A.	30.000	45.000	0	0	0	30.000	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	30.000	45.000	0	0	0	30.000	75.000
I23-24-006 Erweiterung der Übergabehalle FTZ Georgsheil	100.000	75.000	0	0	0	100.000	175.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	75.000	0	0	0	100.000	175.000
I23-24-007 Sch. Büro-, Untersuchungsräume Gesundheitsamt A.	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-24-008 Herst. Barrierefreiheit BA f. Verwaltungsdienstl.	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
05.02 - Baumaßnahmen	190.000	0	0	0	0	190.000	190.000
I23-24-009 LED Deckenleuchten Georgswall 9, Aurich	35.000	0	0	0	0	35.000	35.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.700	0	0	0	0	8.700	8.700
05.02 - Baumaßnahmen	35.000	0	0	0	0	35.000	35.000
I23-24-010 Alarmanlage Zulassungsstelle Schirum	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
I23-25-005 Erweiterung Fahrradunterstand Amt f. Kreisstraßen,	0	15.000	0	0	0	0	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	15.000	0	0	0	0	15.000
I23-25-007 Austausch Heizung durch Wärmepumpe Amt f. Kreisstr	0	250.000	0	0	0	0	250.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	250.000	0	0	0	0	250.000
I23-25-008 Sanierung Sanitäranlagen Musikschule Norden	0	50.000	50.000	0	0	0	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	50.000	0	0	0	100.000
I23-25-009 Austausch Fenster Musikschule Aurich	0	20.000	0	0	0	0	20.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0	3.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	20.000	0	0	0	0	20.000
I23-25-010 Austausch LED-Beleuchtung Naturschutzstation	0	25.000	0	0	0	0	25.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	6.200	0	0	0	0	6.200
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	25.000
I23-26-001 LED-Sanierung Kreishaus Norden	0	0	90.000	0	0	0	90.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	22.500	0	0	0	22.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	90.000	0	0	0	90.000
I23-26-002 Austausch Heizungsanlage Naturschutzstation	0	0	20.000	0	0	0	20.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	6.000	0	0	0	6.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	0	0	20.000

Aktuelle Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
(Verpflichtungsermächtigungen)			(20.000)	0	0		
Gesamtsumme	1.720.000	830.000	160.000	0	0	5.435.000	6.425.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I23-00-001 Kfz., Geräte und Maschinen, Bauhof	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000
I23-00-007 Reinigungsgeräte für die Verwaltungsgebäude	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
I23-11-018 Investitionen Eigentümergemeinschaft	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05.02 - Baumaßnahmen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Gesamtsumme	63.000	48.000	48.000	48.000	48.000

Verpflichtungserm. 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V23-25-002 Austausch Heizungsanlage Naturschutzstation	-20.000	0	0	0

Produkt 111-23 Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-23	Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von kreiseigenen Liegenschaften (überwiegend Verwaltungsgebäude) für den laufenden Dienstbetrieb, Kontrolle und Inspektion der Gebäude, Instandsetzungen, Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Betriebsführung gebäudetechnischer Anlagen und Energiemanagement. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Landkreis Aurich für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern, Abfallbeseitigung), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung der Verwaltungsgebäude sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird. Die Mietverwaltung der Verwaltungsgebäude ist dem Teilhaushalt "Technisches Gebäudemanagement" zugeordnet, die Bearbeitung erfolgt durch den Innendienst.

Auftragsgrundlage

Bauliche Vorschriften, Kreistagsbeschlüsse, Vorgaben der Nutzer

Zielgruppe

- Ämter und Einrichtungen des Landkreises Aurich
- Nutzer der kreiseigenen Einrichtungen

Ziele

- Wirtschaftliches Betreiben der Liegenschaften des Landkreises, insbesondere unter energetischen Aspekten
- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen in den Gebäuden zur Sicherstellung des reibungslosen Verwaltungsbetriebes
- Erforderlichen Büroraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

Zusätzliche bauliche Unterhaltungen Verwaltungsgebäude:

- Brandschutzmaßnahmen Verwaltungsgebäude, je 250.000 € für 2023 bis 2025
- Unterhaltung/Sanierung von Spielplätzen an Verwaltungsgebäuden, 7.500 € pro Jahr
- Hausmeister Notruf - Projekt Sicherheit, 10.000 € pro Jahr
- Sanierung WC-Anlagen, Amt für Gesundheitswesen in Aurich, 50.000 € für 2025
- Schimmelsanierung in Räumen, Fluren und WCs, Amt für Gesundheitswesen in Aurich, 30.000 € für 2025
- Sanierung verschiedener Räume und Flure, Amt für Gesundheitswesen in Aurich, 55.000 € für 2025
- Fugensanierung Musikschule Norden, 50.000 € für 2025
- Sanierung Terrasse und Zeltböden Zeltplatz Norderney, je 30.000 € für 2023, 2024 und 2025
- Sanierung der Hüttenböden und -fassaden, Zeltplatz Norderney, 40.000 € für 2025
- Austausch vorhandener Tore der Garagen, Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche, 95.000 € für 2025
- Sanierungsmaßnahmen im Außenbereich, Windfedern und Reetdach, Naturschutzstation Lübbertsfehn, 30.000 € für 2025
- Sanierungsmaßnahmen im Außenbereich, Regionalteam Süd Großefehn, 30.000 € für 2025
- Sanierung Sanitäranlagen, Tagesaufenthalt Norden, 50.000 € für 2025
- Sanierung Bodenbeläge, Amt für Gesundheitswesen in Norden, 20.000 € für 2025

Blücher-Kaserne: ab 2024 bauliche Unterhaltung 240.000 € und Bewirtschaftung 960.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 111-23 Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	51.200	57.800	57.800	57.800	57.800
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	891.618	1.034.900	1.157.700	1.159.300	1.153.900	1.156.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	101.984	975.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600	1.015.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	40.770	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.034.373	2.061.700	2.231.100	2.232.700	2.227.300	2.229.400
13.	Personalaufwendungen	1.095.340	1.117.900	1.211.100	1.246.400	1.282.000	1.318.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.153.697	4.691.800	5.078.500	4.453.800	4.436.800	4.436.800
16.	Abschreibungen	0	626.200	645.500	645.500	645.500	645.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.802	7.900	7.000	7.000	7.000	7.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.250.839	6.443.800	6.942.100	6.352.700	6.371.300	6.407.500
21.	ordentliches Ergebnis	-3.216.466	-4.382.100	-4.711.000	-4.120.000	-4.144.000	-4.178.100
22.	außerordentliche Erträge	16.000	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	16.000	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-3.200.466	-4.382.100	-4.711.000	-4.120.000	-4.144.000	-4.178.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.360	18.400	225.000	225.000	225.000	225.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	18.360	18.400	225.000	225.000	225.000	225.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-3.182.106	-4.363.700	-4.486.000	-3.895.000	-3.919.000	-3.953.100

Produkt 126-10 Gebäudemanagement FTZ

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126-10	Gebäudemanagement FTZ

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Feuerwehrtechnischen Zentrale (FTZ) für den laufenden Dienstbetrieb, Kontrolle und Inspektion des Gebäudes, Instandsetzungen, Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Betriebsführung gebäudetechnischer Anlagen und Energiemanagement. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Landkreis Aurich für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird.

Auftragsgrundlage

Bauliche Vorschriften, Kreistagsbeschlüsse, Vorgaben der Nutzer

Zielgruppe

- Mitarbeiter der Feuerwehrtechnischen Zentrale
- Feuerwehren im Landkreis Aurich

Ziele

- Wirtschaftliches Betreiben der FTZ insbesondere unter energetischen Aspekten
- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen im Gebäude zur Sicherstellung des reibungslosen Dienstbetriebes

Teilergebnishaushalt Produkt 126-10 Gebäudemanagement FTZ

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	78	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	78	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	23.515	27.200	30.700	32.100	33.500	34.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.900	81.400	83.400	83.400	83.400	83.400
16.	Abschreibungen	0	30.300	30.300	31.400	31.400	31.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	145	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	76.560	138.900	144.400	146.900	148.300	149.700
21.	ordentliches Ergebnis	-76.482	-138.900	-144.400	-146.900	-148.300	-149.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-76.482	-138.900	-144.400	-146.900	-148.300	-149.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-76.482	-138.900	-144.400	-146.900	-148.300	-149.700

Teilhaushalt 32

Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

111-32	Rechtsangelegenheiten
122-00	Gemeinkosten Ordnungsamt
122-01	Allgemeines Ordnungsrecht
122-02	Jagd/Waffen/Sprengstoff
122-03	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht
122-04	Kfz.-Zulassung
122-05	Fahrerlaubnisse
122-06	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung
122-07	Ordnungswidrigkeiten
126-01	Brandschutz
128-01	Katastrophenschutz *

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.931	956.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	139.000	139.000	139.000	139.000	139.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.415.518	3.369.500	3.737.000	3.737.000	3.737.000	3.737.000
6.	privatrechtliche Entgelte	55.320	31.000	56.500	56.500	56.500	56.500
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.299.188	1.040.000	1.476.700	1.476.700	1.476.700	1.476.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.961.295	3.842.600	3.995.100	3.995.100	3.995.100	3.995.100
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	9.870.252	9.378.100	10.405.300	10.405.300	10.405.300	10.405.300
13.	Personalaufwendungen	6.904.555	6.921.200	7.218.300	7.370.300	7.525.500	7.683.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.494.346	1.085.400	1.070.300	1.059.800	1.059.800	1.061.700
16.	Abschreibungen	32.424	589.400	537.400	537.400	537.400	537.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	936.182	847.000	873.000	873.000	873.000	873.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.400.340	1.728.000	2.383.000	2.383.300	2.383.300	2.383.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.767.847	11.171.000	12.082.000	12.223.800	12.379.000	12.539.000
21.	ordentliches Ergebnis	-1.897.595	-1.792.900	-1.676.700	-1.818.500	-1.973.700	-2.133.700
22.	außerordentliche Erträge	1.316.088	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	1.316.088	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-581.507	-1.792.900	-1.676.700	-1.818.500	-1.973.700	-2.133.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.334	0	50.000	50.000	50.000	50.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146	2.500	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.188	-2.500	50.000	50.000	50.000	50.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-579.319	-1.795.400	-1.626.700	-1.768.500	-1.923.700	-2.083.700

Teilfinanzhaushalt 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.931	956.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.402.441	3.369.500	3.737.000	3.737.000	3.737.000	3.737.000
5.	privatrechtliche Entgelte	31.082	31.000	56.500	56.500	56.500	56.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.134.893	1.040.000	1.476.700	1.476.700	1.476.700	1.476.700
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.012.634	3.834.500	3.995.000	3.995.000	3.995.000	3.995.000
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.719.981	9.231.000	10.266.200	10.266.200	10.266.200	10.266.200
10.	Personalauszahlungen	6.904.953	6.921.200	7.218.300	7.370.300	7.525.500	7.683.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.426.053	1.085.400	1.070.300	1.059.800	1.059.800	1.061.700
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	1.015.412	847.000	873.000	873.000	873.000	873.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.416.959	1.728.000	2.383.000	2.383.300	2.383.300	2.383.300
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.763.376	10.581.600	11.544.600	11.686.400	11.841.600	12.001.600
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.043.395	-1.350.600	-1.278.400	-1.420.200	-1.575.400	-1.735.400
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.350	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.350	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	520.844	462.000	410.000	220.000	220.000	220.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	520.844	462.000	410.000	220.000	220.000	220.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-512.494	-402.000	-350.000	-160.000	-160.000	-160.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.555.889	-1.752.600	-1.628.400	-1.580.200	-1.735.400	-1.895.400
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.555.889	-1.752.600	-1.628.400	-1.580.200	-1.735.400	-1.895.400

Aktuelle Investitionen 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I32-16-005 Neuanschaffung von Stromaggregaten (Tankstellen)	10.000	0	0	0	0	168.000	168.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0	0	168.000	168.000
I32-24-001 Übernahme Leasingfahrzeug Katastrophenschutz	21.000	0	0	0	0	21.000	21.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.000	0	0	0	0	21.000	21.000
I32-24-002 Beschaffung eines Zugfahrzeuges Katastrophenschutz	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I32-24-003 Wertschutztresore Widerstandsgrad II neue ABH	9.000	0	0	0	0	9.000	9.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.000	0	0	0	0	9.000	9.000
I32-25-001 Videowand Lageraum	0	70.000	0	0	0	0	70.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	70.000	0	0	0	0	70.000
I32-25-002 Modernisierung Leitstand Atemschutzgerätestrecke	0	30.000	0	0	0	0	30.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
I32-25-003 Einsatzleitwagen I CBRN-Komponente	0	60.000	0	0	0	0	60.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	60.000	0	0	0	0	60.000
Gesamtsumme	140.000	160.000	0	0	0	298.000	458.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I32-00-001 Mobile Verkehrsüberwachungsanlagen	145.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	145.000	55.000	55.000	55.000	55.000
I32-00-002 Stationäre Verkehrsüberwachungsanlagen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
I32-00-003 Investitionen aus der Feuerschutzsteuer	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
I32-00-004 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, FTZ	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
I32-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., Komm. Verkehrsüberw.	2.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0	0
I32-00-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsabt.	10.000	0	0	0	0
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0	0
I32-00-010 Betriebs- und Geschäftsausst. Katastrophenschutz	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000
Gesamtsumme	322.000	250.000	220.000	220.000	220.000

Produkt 111-32 Rechtsangelegenheiten

Landkreis Aurich

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111-32	Rechtsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung**Kommunaler Schadensausgleich**

Bearbeitung von Schadensfällen aus den Bereichen

- Allgemeine Haftpflicht
- Schüler
- Jugendliche
- Fahrzeuge

Versicherungen/Versicherungsverträge

Regelung der Versicherungsvertragsangelegenheiten und der Versicherungsfälle im Bereich der Gebäude-/Inventar- und sonstigen Sachversicherungen sowie des Kommunalen Schadensausgleichs.

Produkt wird ab 2024 unter Produkt 111-02 Zentrale Dienste im Teilhaushalt 10 Innerer Dienst geführt.

Auftragsgrundlage

Allgemeines Haftungs- und Versicherungsrecht

Zielgruppe

Kreisbedienstete, Einrichtungen, Anspruchsteller bzw. deren Vertreter/Schüler

Ziele

Ziel ist der ausreichende und ökonomische Versicherungsschutz des Landkreises Aurich sowie eine zeitnahe Bearbeitung und Abwicklung von Schadensfällen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Ständige Überprüfung des Versicherungsschutzes auch im Hinblick auf Kosten und Nutzen. Weiterhin soll eine zeitnahe Abwicklung der Schadensfälle mit den Versicherungen gewährleistet werden (Schadensmeldung innerhalb von drei Tagen beim Kommunalen Schadensausgleich bzw. sonstigem Versicherer).

Teilergebnishaushalt Produkt 111-32 Rechtsangelegenheiten

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	38.327	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	38.327	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	305.874	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	187.027	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	322.123	23.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	815.023	23.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21.	ordentliches Ergebnis	-776.696	-23.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-776.696	-23.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.152	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.152	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-774.544	-23.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Produkt 122-00 Gemeinkosten Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-00	Gemeinkosten Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Teilergebnishaushalt Produkt 122-00 Gemeinkosten Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	24.200	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	24.200	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	129.607	128.600	163.200	166.500	170.000	173.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	394	6.100	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.414	0	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	131.415	134.700	163.500	166.800	170.300	173.800
21.	ordentliches Ergebnis	-131.415	-110.500	-163.500	-166.800	-170.300	-173.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-131.415	-110.500	-163.500	-166.800	-170.300	-173.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-131.415	-110.500	-163.500	-166.800	-170.300	-173.800

Produkt 122-01 Allgemeines Ordnungsrecht

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-01	Allgemeines Ordnungsrecht

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Das Produkt umfasst allgemeine Ordnungsangelegenheiten sowie ordnungsgemäßen Gewerbeausübung im Zuständigkeitsbereich des Landkreises Aurich durch

- Erteilung und Widerruf von Erlaubnissen (z. B. Bewachungsgewerbe, Versteigerer, Märkte, Messen, Reisegewerbe etc.)
- Überwachungstätigkeiten und Erteilung von Erlaubnissen im Prostitutionsgewerbe nach dem Prostitutionsschutzgesetz (ProstSchG)
- Erteilung von Erlaubnissen für den Betrieb von Spielhallen nach der Gewerbeordnung, dem Glücksspielstaatsvertrag (GlüStV) sowie dem Niedersächsischen Glücksspielgesetz (NGLüSpG)
- Untersagung gewerblicher Tätigkeiten
- Überwachung und Überprüfung der Gewerbeausübung und ggfs. Ahndung festgestellter Verstöße
- Erteilung von Erlaubnissen und Verboten zum Halten von gefährlichen Hunden
- Klärung von Namensführung sowie Änderung bestehender namensrechtlicher Gegebenheiten
- Ahndung von Verstößen nach dem Niedersächsischen Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (NPOG)
- Erteilung von Auflagenbescheiden und Untersagungen nach dem Versammlungsgesetz
- Tätigkeiten nach dem Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG)
- Überwachungstätigkeiten im Rahmen der Handwerksordnung (HwO) sowie Untersagung von handwerksrollenpflichtigen Tätigkeiten
- Umsetzung der Aufgaben nach dem Geldwäschegesetz (GwG)
- Fachaufsicht über die Kommunen bzgl. des Niedersächsischen Gaststättengesetzes (NGastG), Bundesmeldegesetz (BMG)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung (GewO), Handwerksordnung (HwO), Prostitutionsschutzgesetz (ProstSchG), Nds. Gaststättengesetz (NGastG), Verordnung über Zuständigkeiten auf dem Gebiet des Wirtschaftsrechts sowie in anderen Rechtsgebieten (ZustVO-Wirtschaft), Hundegesetz (NHundG), Namensänderungsgesetz (NamÄndG), Versammlungsgesetz (VersG), Nds. Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (NPOG), Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), Glücksspielstaatsvertrag (GlüStV), Nds. Glücksspielgesetz (NGLüSpG), Spezialvorschriften

Zielgruppe

Gewerbetreibende, gesamte Bevölkerung

Ziele

- Kurze Bearbeitungszeiten
- Zeitnahe Überprüfungen durch amtsübergreifende Aufgabenwahrnehmung
- Aufdeckung und Prävention von Schwarzarbeit
- Aufdeckung und Prävention von Geldwäsche

Maßnahmen zur Zielerreichung

Es ist vorgesehen, die in den einzelnen Bereichen des Gewerberechts zu erteilenden Erlaubnisse nach Möglichkeit sehr zeitnah (innerhalb von 4 Wochen) zu erteilen. Hausbesuche bzw. örtliche Überprüfungen von Vorfällen hinsichtlich der Haltung von gefährlichen Hunden sollen ebenfalls sehr kurzfristig bzw. aktuell in Zusammenarbeit mit dem Veterinäramt und den Kommunen durchgeführt werden. Zur Bekämpfung von Schwarzarbeit, handwerksrechtlichen Verstößen und Geldwäsche sowie der Prävention sollen nach Möglichkeit einmal wöchentlich Außendiensttermine wahrgenommen werden sowie in Zusammenarbeit mit dem Zoll gemeinschaftliche Überprüfungen von Baustellen und Betrieben vorgenommen werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-01 Allgemeines Ordnungsrecht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	59.526	34.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.621	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	11.565	0	5.000	5.000	5.000	5.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	75.712	38.600	79.600	79.600	79.600	79.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	195.504	212.000	272.600	278.500	284.800	291.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.537	3.100	2.600	2.600	2.600	4.500
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.781	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	207.822	215.200	275.300	281.200	287.500	295.800
21.	ordentliches Ergebnis	-132.110	-176.600	-195.700	-201.600	-207.900	-216.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-132.110	-176.600	-195.700	-201.600	-207.900	-216.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-132.110	-176.600	-195.700	-201.600	-207.900	-216.200

Produkt 122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-02	Jagd/Waffen/Sprengstoff

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften zur ordnungsgemäßen Jagdausübung und zum ordnungsgemäßen Umgang mit Waffen und Sprengstoff.

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesjagdgesetz (BJagdG/NJagdG), Waffengesetz und Sprengstoffgesetz (WaffG/SprengG)

Zielgruppe

Personen mit jagdrechtlicher, waffenrechtlicher oder sprengstoffrechtlicher Erlaubnis, Schützenvereine

Ziele

Gewährleistung des ordnungsgemäßen Waffen- und Sprengstoffbesitzes

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Sukzessive Überprüfung der Inhaber von waffenrechtlichen Erlaubnissen auf ihre Zuverlässigkeit und persönliche Eignung
- Überwachung der Aufbewahrung von Schusswaffen und Munition

Teilergebnishaushalt Produkt 122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	289.144	200.000	275.000	275.000	275.000	275.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.095	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	-1.500	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	295.739	208.100	283.100	283.100	283.100	283.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	118.237	136.500	266.200	271.800	277.500	283.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.154	21.700	6.200	6.200	6.200	6.200
16.	Abschreibungen	1.361	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	94.888	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	222.639	263.000	377.200	382.800	388.500	394.400
21.	ordentliches Ergebnis	73.100	-54.900	-94.100	-99.700	-105.400	-111.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	73.100	-54.900	-94.100	-99.700	-105.400	-111.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	73.100	-54.900	-44.100	-49.700	-55.400	-61.300

Produkt 122-03 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-03	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Regelungen zum Aufenthalt, zur Arbeitsaufnahme und zur Berechtigung oder Verpflichtung zur Teilnahme an Integrationskursen von Ausländern im Landkreis Aurich. Dazu gehören insbesondere die Erteilung oder Versagung von Aufenthalts- oder Niederlassungserlaubnissen und sonstigen aufenthaltsrechtlichen Bescheinigungen. Ferner werden Entscheidungen über ausländerrechtliche Maßnahmen (z. B. Integrationsförderungen, Aufenthaltsbeendigungen) sowie über deren Umsetzung getroffen. Das Produkt beinhaltet ebenfalls die Entscheidung über Einbürgerungsanträge und Staatsangehörigkeitsfeststellungen.

Auftragsgrundlage

Aufenthaltsgesetz (AufenthG), EU-Freizügigkeitsgesetz (FreizügG/EU), Asylgesetz (AsylG), Gesetz über das Ausländerzentralregister (AZR-Gesetz), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Gesetz über die Rechtstellung heimatloser Ausländer im Bundesgebiet (HAG), Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Sozialgesetzbuch (SGB II und SGB XII), diverse Leistungsgesetze, Verordnung zur Durchführung des Zuwanderungsgesetzes (DV-AufenthG), Integrationsverordnung (IntV), Beschäftigungsverfahrensverordnung (BeschVerfV), Beschäftigungsverordnung (BeschV), EU/Assoziationsratsbeschluss Türkei (EU/ARB 1/80), Dubliner Übereinkommen (DÜ), Schengener Durchführungsübereinkommen (SDÜ), u. a..

Zielgruppe

Zielgruppen der Ausländerbehörde sind die im Landkreis Aurich sich aufhaltenden Ausländer, Neuzugezogene oder zuziehende Ausländer, Firmen, Einwohner des Landkreises Aurich (Einlader), Sozialämter, Jobcenter, Bundesagentur für Arbeit, Justizvollzugsanstalten, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge, Sprachkursträger (u.a. KVHS), Verbände und Institutionen, deutsche und ausländische Auslandsvertretungen, Landeskriminalamt, Verwaltungs- und Amtsgerichte, Rechtsanwälte, Polizei, Hauptzollämter, Verfassungsschutz; Zielgruppen der Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe sind neben zu betreuenden Ausländern die ehrenamtliche Flüchtlingsbetreuung, Firmen, Jobcenter, Sozialämter, Bundesagentur für Arbeit, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge, Sprachkursträger (KVHS etc.), Verbände und Institutionen, Schulen, Kindergärten, freie Träger der Wohlfahrtspflege, Hochschule Emden-Leer/Ostfriesland.

Ziele

- Kurze Wartezeiten
- Umfassende und gute Beratung
- Zeitnahe und verlässliche Entscheidung über den Aufenthalt
- Zeitnahe und verlässliche Integration des betreffenden Personenkreises

Erläuterungen

Die Zielerreichung wird unter anderem dadurch gewährleistet, dass an vier Tagen vormittags und an drei Tagen nachmittags Sprechzeiten bestehen. Als Folge der hohen Zuwanderung seit 2015 ist eine wesentlich höhere Besucherfrequenz in der Ausländerbehörde zu verzeichnen. Durch die Einführung einer elektronischen Terminverwaltung sowie einer neuen Kundensteuerung werden Wartezeiten vermieden. Ausländische Mitbürgerinnen und Mitbürger vermerken ihre Anliegen bei der Online-Terminbuchung. Dadurch ist gewährleistet, dass sich die Sachbearbeitung im Vorfeld auf diese Termine vorbereiten kann um hier eine umfassende, zielorientierte Beratung durchzuführen. Im Rahmen umfassender und zielorientierter Beratungen können vorgelegte Unterlagen gesichtet und/oder fehlende Unterlagen direkt angefordert werden. Ein zeitaufwändiger Schriftverkehr kann so vermieden werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-03 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	205.452	190.000	265.000	265.000	265.000	265.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.600	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	207.052	191.000	267.000	267.000	267.000	267.000
13.	Personalaufwendungen	1.335.510	1.360.800	1.495.800	1.526.400	1.557.500	1.589.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	156.795	118.400	103.000	105.500	105.500	105.500
16.	Abschreibungen	640	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.493	5.500	3.400	3.400	3.400	3.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.497.439	1.484.700	1.602.200	1.635.300	1.666.400	1.698.200
21.	ordentliches Ergebnis	-1.290.386	-1.293.700	-1.335.200	-1.368.300	-1.399.400	-1.431.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.290.386	-1.293.700	-1.335.200	-1.368.300	-1.399.400	-1.431.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.290.386	-1.293.700	-1.335.200	-1.368.300	-1.399.400	-1.431.200

Produkt 122-04 Kfz.-Zulassung

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-04	Kfz.-Zulassung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Zulassung von Kraftfahrzeugen zum Straßenverkehr und Abmeldung von Kraftfahrzeugen, Erteilung von Ausfuhrkennzeichen und Betriebserlaubnissen, Überwachung und Anerkennung von Werkstätten, zwangsweise Stilllegung von Kraftfahrzeugen wegen fehlender Versicherung oder Mängel. Grundsätzlich für die Ausstellung von Betriebserlaubnissen und anderer relevanter Dokumente soweit sie für die Zulassung von Kraftfahrzeugen zuständig ist.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug (StVZO), Fahrzeug-Zulassungsverordnung (FZV), Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt)

Zielgruppe

Halter und Führer von Kraftfahrzeugen, Kfz.-Werkstätten, institutionelle Nutzer (z.B. Kraftfahrt-Bundesamt, Finanzamt, Polizei), alle Teilnehmer am Straßenverkehr

Ziele

- Sicherheit im Straßenverkehr durch ordnungsgemäße Kraftfahrzeuge gewährleisten
- Wirtschaftlichkeit
- Angebot und Durchführung von kundenorientierten Dienstleistungen als digitale Behörde
- kurze Warte- und Bearbeitungszeiten durch eine zeitgemäße Terminvergabe gewährleisten

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Aufforderung der Fahrzeughalter zur unverzüglichen
 - > Mängelbeseitigung und Adressänderung
 - > Vorlage eines Nachweises einer bestehenden Kfz.-Haftpflichtversicherung
 - > Vorlage eines Nachweises über die entrichtete Kfz.-Steuer
- Einleitung von Zwangsmaßnahmen bei Nichteinhaltung von Halterpflichten
- Online-Dienste bereitstellen
- Bereitstellung eines kostenlosen Kundentelefon in Zulassungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt Produkt 122-04 Kfz.-Zulassung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.870.574	1.990.000	2.085.000	2.085.000	2.085.000	2.085.000
6.	privatrechtliche Entgelte	53.563	31.000	56.000	56.000	56.000	56.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.361	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	24.844	16.100	18.100	18.100	18.100	18.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.951.342	2.039.400	2.161.400	2.161.400	2.161.400	2.161.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	885.865	929.500	900.100	918.700	937.600	956.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	131.936	150.600	130.000	130.000	130.000	130.000
16.	Abschreibungen	26.986	52.800	800	800	800	800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.113	12.200	12.100	12.100	12.100	12.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.021.673	1.145.100	1.043.000	1.061.600	1.080.500	1.099.700
21.	ordentliches Ergebnis	929.669	894.300	1.118.400	1.099.800	1.080.900	1.061.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	929.669	894.300	1.118.400	1.099.800	1.080.900	1.061.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	929.669	894.300	1.118.400	1.099.800	1.080.900	1.061.700

Produkt 122-05 Fahrerlaubnisse

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-05	Fahrerlaubnisse

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

- Erteilung, Versagung und Entziehung von Fahrerlaubnissen jeglicher Art
- Überwachung von Fahrschulen sowie deren Fahrschullehrer
- Überwachung der Geeignetheit von Fahrzeugführer/innen
- Maßnahmen zur Wiederherstellung der Geeignetheit

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO), Fahrerlaubnisverordnung (FeV), Berufskraftfahrer-Qualifikations-Gesetz (BKrFQG), weitere Richtlinien und Verordnungen

Zielgruppe

Antragsteller, Fahrerlaubnisinhaber, Fahrschulen und Fahrschullehrer

Ziele

- Angebot und Durchführung von kundenorientierten Dienstleistungen als digitale Behörde
- Verkehrssicherheit durch Verkehrsteilnehmer
- kurze Warte- und Bearbeitungszeiten durch zeitgemäße Terminvergabe
- Wirtschaftlichkeit

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Vorabinformation der Kunden
- Online-Portal erweitern
- bei Vorsprache bzw. telefonischer Anfrage umfassende Aufklärung
- Hinweis auf Vorbereitung für eine medizinisch-psychologische Untersuchung im Rahmen der Fahrerlaubniserteilung und -entziehung

Teilergebnishaushalt Produkt 122-05 Fahrerlaubnisse

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	592.170	580.500	608.000	608.000	608.000	608.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	999	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	593.170	583.500	613.000	613.000	613.000	613.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	610.830	641.800	640.900	654.100	667.700	681.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	114.440	106.100	104.600	104.600	104.600	104.600
16.	Abschreibungen	1.786	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.438	600	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	730.494	752.800	750.100	763.300	776.900	790.800
21.	ordentliches Ergebnis	-137.325	-169.300	-137.100	-150.300	-163.900	-177.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-137.325	-169.300	-137.100	-150.300	-163.900	-177.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-137.325	-169.300	-137.100	-150.300	-163.900	-177.800

Produkt 122-06 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-06	Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

- Anordnung von Verkehrszeichen, Verkehrseinrichtungen
- Maßnahmen zur Schulwegsicherung
- Abgabe von Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung
- Präventionsarbeit
- Geschwindigkeitsüberwachung, Rotlichtüberwachung

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO)

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Ziele

- Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit und Leichtigkeit des Straßenverkehrs zu gewährleisten
- Erhöhung der Verkehrssicherheit
- Reduzierung der Unfallzahlen
- Verbesserung der Verkehrsabläufe

Maßnahmen zur Zielerreichung

- konkrete präventive Verkehrssicherheitsarbeit für besondere Personengruppen (z.B. Schüler, ältere aktive Kraftfahrer etc.)
- Verkehrssicherheitsaktionen
- Aufbereitung von Fahrrädern und Weitergabe an Flüchtlinge in Verbindung mit Verkehrsunterricht
- Durch den Einsatz der Geschwindigkeitsmess- und Rotlichtüberwachungsgeräte soll ein zusätzlicher Beitrag zur Verkehrssicherheit geleistet werden, wie z. B. Kontrollen im Rahmen der Schulwegsicherung und Unfallprävention.

Erläuterungen

Der Landkreis Aurich befindet sich im Bereich der Verkehrsordnungswidrigkeiten über den Arbeitskreis Verkehrsordnungswidrigkeiten des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport (AK-VOWi Nds) in einem regen Austausch mit Vertretern aller Bußgeldbehörden in Niedersachsen. Ziel ist es, im Erfahrungsaustausch u.a. die Bereiche Verkehrssicherheit und Prävention sowie auch Mitarbeiterorientierung und Wirtschaftlichkeit zu optimieren.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-06 Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	367.565	343.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6.	privatrechtliche Entgelte	1.053	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.555	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	376.173	352.400	409.400	409.400	409.400	409.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	675.866	685.400	699.100	714.300	729.600	745.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	153.250	100.800	91.900	95.900	95.900	95.900
16.	Abschreibungen	131	84.100	84.100	84.100	84.100	84.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	11.038	15.000	11.000	11.000	11.000	11.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.599	23.000	20.700	21.000	21.000	21.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	843.884	908.300	906.800	926.300	941.600	957.300
21.	ordentliches Ergebnis	-467.711	-555.900	-497.400	-516.900	-532.200	-547.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-467.711	-555.900	-497.400	-516.900	-532.200	-547.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-467.711	-555.900	-497.400	-516.900	-532.200	-547.900

Produkt 122-07 Ordnungswidrigkeiten

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-07	Ordnungswidrigkeiten

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

1. Verfolgung und Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten
 - Anzeigen der Polizei
 - Überleitungsverfahren der Städte und Gemeinden für den Bereich des ruhenden Straßenverkehrs
 - Anzeigen anderer Dienststellen
 - Privatanzeigen
2. Verfolgung und Ahndung von allgemeinen Ordnungswidrigkeiten
 - Verstöße gegen Vorschriften anderer Rechtskreise als des Verkehrsrechts (z.B. Baurecht, Handwerksordnung, Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz, Lebensmittelrecht, Nds. Schulgesetz, Waffengesetz, Jagdrecht, Abfallrecht, Naturschutzrecht, Jugendschutzgesetz, Gefahrgutrecht etc.)

Auftragsgrundlage

Insbesondere das OWiG sowie die StPO sowie internationale, nationale und kommunale Verordnungen, Bundes- und Landesgesetze (z.B. StVO, StVG, StVZO, BauGB, HWO, SchwarzArbG, NSchG, JuSchG, GGVSEB, LFGB, WaffG, NJagdG, BJagdG, KrWG, BNatSchG, NAGBNatSchG, JuSchG etc.)

Zielgruppe

Personen, die gesetzliche Vorschriften missachteten und deren Ahndung bußgeldbewehrt ist.

Ziele

- Erhöhung der Verkehrssicherheit
- Erhöhung der Rechtstreue
- Einhaltung der Schulpflicht
- Eindämmung der Schwarzarbeit
- Schutz der Verbraucher
- Schutz der Jugendlichen

Maßnahmen zur Zielerreichung

Die von der Polizei und der kommunalen Verkehrsüberwachung festgestellten Verkehrsverstöße werden verfolgt und je nach Schwere der Tat mittels Verwarngeldern, Geldbußen, Punkten im Fahreignungsregister und ggf. Fahrverboten geahndet. Verstöße gegen die Schulpflicht führen in der Regel zur Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren. In diesem Rahmen werden meist Sozialstunden verhängt, da Jugendliche nicht zur Zahlung eines Bußgeldes genötigt werden. Mit dieser Maßnahme, die in der Freizeit der Jugendlichen vollstreckt wird, gelingt es in vielen Fällen, die Regelmäßigkeit des Schulbesuchs wesentlich zu erhöhen. In unregelmäßigen Abständen werden Baustellenkontrollen durch Zoll- und Polizeibehörde in enger Zusammenarbeit mit der Verwaltungsbehörde durchgeführt. Die Lebensmittelkontrolleure wachen darüber, dass alle Rechtsvorschriften im Verkehr mit Lebensmitteln, Tabakerzeugnissen, kosmetischen Mitteln und Bedarfsgegenständen eingehalten, Gefahren vom Verbraucher abgewendet und Verstöße gegen die Vorschriften des Lebensmittelrechts und des Tabakrechts geahndet werden. Durch vermehrte Testkäufe zum Erwerb von Alkohol und Tabakwaren durch jugendliche Testkäufer soll erreicht werden, dass Veranstalter und Gewerbetreibende sowie Verkäuferinnen/Verkäufer für die Belange des Jugendschutzes sensibilisiert werden.

Zur Nachhaltung der Rechtmäßigkeit und Gewährleistung der Rechtssicherheit von Ermessensentscheidungen nehmen Mitarbeiter der Zentralen Bußgeldstelle als Verfahrensbeteiligte im Einspruchsverfahren an Hauptverhandlungsterminen vor den Amtsgerichten teil.

Erläuterungen

Der Landkreis Aurich befindet sich im Bereich der Verkehrsordnungswidrigkeiten über den Arbeitskreis Verkehrsordnungswidrigkeiten des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport (AK-VOWi Nds) in einem regen Austausch mit Vertretern aller Bußgeldbehörden in Niedersachsen. Ziel ist es, im Erfahrungsaustausch u.a. die Bereiche Verkehrssicherheit und Prävention sowie auch Mitarbeiterorientierung und Wirtschaftlichkeit zu optimieren.

Der Landkreis Aurich führt zum Erwerb von Alkohol und Tabakwaren durch Jugendliche mit jugendlichen Testkäufern in unregelmäßigen Abständen Testkäufe durch. Vorrangiges Merkmal dieser Testkäufe ist die Prävention. Ein zentrales Ziel der Testkäufe liegt dabei in der Sensibilisierung des Verkaufspersonals zur Verhinderung bzw. Verminderung der Abgabe von Alkohol und Tabakwaren an Jugendliche.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-07 Ordnungswidrigkeiten

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.160	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.923.235	3.822.500	3.965.000	3.965.000	3.965.000	3.965.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.924.395	3.822.500	3.965.000	3.965.000	3.965.000	3.965.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.666.356	1.687.600	1.654.100	1.689.900	1.726.500	1.763.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.054	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
16.	Abschreibungen	359	300	300	300	300	300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	275.722	93.500	3.500	3.500	3.500	3.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.939.383	1.784.300	1.660.800	1.696.600	1.733.200	1.770.200
21.	ordentliches Ergebnis	1.985.012	2.038.200	2.304.200	2.268.400	2.231.800	2.194.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	1.985.012	2.038.200	2.304.200	2.268.400	2.231.800	2.194.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	1.985.012	2.038.200	2.304.200	2.268.400	2.231.800	2.194.800

Produkt 126-01 Brandschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126-01	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

Das Produkt umfasst:

- a) Vorbeugenden Brandschutz mit der hauptamtlichen Brandschau und der Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren sowie in der Bauleitplanung
- b) Übergemeindliche Aufgaben des abwehrenden Brandschutzes und der Hilfeleistungen
- c) Verteilung der Feuerschutzmittel des Landes
- d) Schornsteinfegerwesen

Auftragsgrundlage

Nds. Brandschutzgesetz (NBrandSchG), Schornsteinfegergesetz (SchfG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG)

Zielgruppe

Bevölkerung des Landkreises Aurich, Bezirksschornsteinfegermeister

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung einer flächendeckenden und bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung im Bereich des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Förderung und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements durch zeitgemäße Aus- und Fortbildungsangebote und -einrichtungen
- Überwachung der an die Bezirksschornsteinfeger übertragenen Brandschutzaktivitäten

Teilergebnishaushalt Produkt 126-01 Brandschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.931	956.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	137.100	137.100	137.100	137.100	137.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	31.085	32.000	34.000	34.000	34.000	34.000
6.	privatrechtliche Entgelte	704	0	500	500	500	500
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.176.000	991.800	1.452.700	1.452.700	1.452.700	1.452.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	552	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	2.347.272	2.116.900	2.625.300	2.625.300	2.625.300	2.625.300
13.	Personalaufwendungen	797.810	911.000	890.200	908.900	928.000	947.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	633.034	493.700	546.100	529.100	529.100	529.100
16.	Abschreibungen	1.161	424.000	424.000	424.000	424.000	424.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	858.744	717.000	717.000	717.000	717.000	717.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.693.650	1.489.300	2.246.800	2.246.800	2.246.800	2.246.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.984.399	4.035.000	4.824.100	4.825.800	4.844.900	4.864.300
21.	ordentliches Ergebnis	-1.637.127	-1.918.100	-2.198.800	-2.200.500	-2.219.600	-2.239.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.637.127	-1.918.100	-2.198.800	-2.200.500	-2.219.600	-2.239.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	182	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	182	-2.500	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.636.944	-1.920.600	-2.198.800	-2.200.500	-2.219.600	-2.239.000

Produkt 128-01 Katastrophenschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128	Katastrophenschutz
Produkt	128-01	Katastrophenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Beschreibung

- Fortschreibung eines Katastrophenschutzplanes sowie Sonderpläne für Chemieunfälle, Sturmfluten, Ölunfälle, Waldbrände und für Risikobetriebe
- Erarbeiten und Durchführen von Stabsrahmenübungen und Übungen der KatS-Einheiten
- Betreuung der KatS-Einheiten (personell und materiell)
- Aufgaben der Konzeption Zivile Verteidigung
- Zusammenarbeit mit der Bundeswehr, der Polizei, dem THW, dem Sanitätsdienst und anderen dem Katastrophenschutz angehörigen Hilfsorganisationen

Auftragsgrundlage

Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz (ZSKG) , Nds. Katastrophenschutzgesetz (NKatSG)

Zielgruppe

Bevölkerung des Landkreises Aurich

Ziele

- Dauerhafte Sicherstellung des Katastrophen- und Zivilschutzes im Landkreis Aurich
- Verbesserung der Arbeitsabläufe im Stab

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Überprüfung und gegebenenfalls Änderung der technischen Voraussetzungen

Teilergebnishaushalt Produkt 128-01 Katastrophenschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	61.069	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	61.069	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13.	Personalaufwendungen	183.097	228.000	236.100	241.200	246.300	251.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	101.833	82.000	83.000	83.000	83.000	83.000
16.	Abschreibungen	0	23.900	23.900	23.900	23.900	23.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	66.400	65.000	95.000	95.000	95.000	95.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.346	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	373.676	424.900	464.000	469.100	474.200	479.500
21.	ordentliches Ergebnis	-312.606	-423.400	-462.500	-467.600	-472.700	-478.000
22.	außerordentliche Erträge	1.316.088	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	1.316.088	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	1.003.482	-423.400	-462.500	-467.600	-472.700	-478.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-146	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	1.003.336	-423.400	-462.500	-467.600	-472.700	-478.000

Teilhaushalt 39

Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

122-20	Gemeinkosten Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
122-21	Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz*
122-22	Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz*
414-10	Fleischhygieneüberwachung
537-10	Beseitigung tierischer Nebenprodukte

*Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	446.836	426.800	466.800	466.800	466.800	466.800
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	235.399	240.300	244.300	244.300	244.300	244.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	10.800	0	10.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	698.035	672.100	726.100	726.100	726.100	726.100
13.	Personalaufwendungen	1.920.621	2.015.000	2.195.100	2.242.700	2.291.100	2.340.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.620	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
16.	Abschreibungen	2.583	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	242.049	426.400	426.400	426.400	426.400	426.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	134.364	119.300	134.500	135.500	136.500	136.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.321.238	2.587.800	2.783.100	2.831.700	2.881.100	2.930.400
21.	ordentliches Ergebnis	-1.623.203	-1.915.700	-2.057.000	-2.105.600	-2.155.000	-2.204.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.623.203	-1.915.700	-2.057.000	-2.105.600	-2.155.000	-2.204.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	69	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.623.134	-1.915.700	-2.057.000	-2.105.600	-2.155.000	-2.204.300

Teilfinanzhaushalt 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	452.729	426.800	466.800	466.800	466.800	466.800
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.398	240.300	244.300	244.300	244.300	244.300
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.400	0	10.000	10.000	10.000	10.000
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	702.527	672.100	726.100	726.100	726.100	726.100
10.	Personalauszahlungen	1.920.621	2.015.000	2.195.100	2.242.700	2.291.100	2.340.400
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	21.495	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	240.549	426.400	426.400	426.400	426.400	426.400
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.028	119.300	134.500	135.500	136.500	136.500
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.313.694	2.586.100	2.781.400	2.830.000	2.879.400	2.928.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.611.166	-1.914.000	-2.055.300	-2.103.900	-2.153.300	-2.202.600
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-1.611.166	-1.914.000	-2.055.300	-2.103.900	-2.153.300	-2.202.600
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-1.611.166	-1.914.000	-2.055.300	-2.103.900	-2.153.300	-2.202.600

Produkt 122-20 Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-20	Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Teilergebnishaushalt Produkt 122-20 Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	66.483	67.300	189.300	193.300	197.500	201.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.273	300	300	300	300	300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.219	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	68.976	68.300	190.300	194.300	198.500	202.700
21.	ordentliches Ergebnis	-68.976	-68.300	-190.300	-194.300	-198.500	-202.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-68.976	-68.300	-190.300	-194.300	-198.500	-202.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-68.976	-68.300	-190.300	-194.300	-198.500	-202.700

Produkt 122-21 Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-21	Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Beschreibung

Die Tierseuchenbekämpfung setzt nicht erst ein, wenn eine anzeige- bzw. meldepflichtige Tierseuche aufgetreten ist, sondern es sind auch prophylaktische Maßnahmen umzusetzen, beispielsweise vorbeugende Untersuchungen von Tierbeständen, Impf- oder Monitoringprogramme. Im Falle einer Tierseuche müssen Sperrmaßnahmen und ggf. weitergehende Maßnahmen angeordnet und entsprechend überwacht werden. Auch werden regelmäßige Tierseuchenübungen intern aber auch im Rahmen des gemeinsamen Krisenzentrums mit den Landkreisen Leer und Ammerland durchgeführt.

Im Bereich Tierschutz werden Tierhaltungen dahingehend überprüft, ob sie den Anforderungen des Tierschutzgesetzes entsprechen. Bei Bedarf werden entsprechende Verbesserungen angeordnet. Verstöße gegen die jeweiligen Rechtsvorschriften werden geahndet (Bußgeld oder Strafanzeige).

Seit dem 01.06.2015 ist das Veterinäramt des Landkreises Aurich auch zuständig für das Gebiet der kreisfreien Stadt Emden.

Auftragsgrundlage

Tiergesundheitsgesetz, Tierschutzgesetz, Tierschutznutztierhaltungsverordnung sowie zahlreiche Spezialnormen des EU-, Bundes- und Landesrechts

Zielgruppe

Tierhalter im landwirtschaftlichen, industriellen und privaten Bereich, Viehhändler, Schlachtbetriebe, Verbraucher

Ziele

1. Aufrechterhaltung eines vorschriftsmäßigen Tierverkehrs national, innerhalb der EU und in Drittländer als bedeutender wirtschaftlicher Faktor in der hiesigen Landwirtschaft Überprüfung der Plausibilität sämtlicher Fahrtenbücher von Tiertransporte in Drittländer.
2. Überwachung der Untersuchungsintervalle im Tierseuchenbereich (IBR, Para TB, BVD, Brucellose, Leukose, u.a.)

Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Alle Fahrtenbücher von Tiertransporte in Drittländer werden angefordert und auf Plausibilität überprüft. Im Vorfeld erfolgt stichprobenartig die Kontrolle der GPS Daten während des Transportes.
2. Regelmäßige Kontrollen der eingehenden Untersuchungsergebnisse und ggf. Vorortkontrollen.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-21 Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	197.792	217.000	217.000	217.000	217.000	217.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	67.872	70.700	70.700	70.700	70.700	70.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	9.200	0	10.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	279.864	292.700	302.700	302.700	302.700	302.700
13.	Personalaufwendungen	1.040.870	1.063.700	1.040.200	1.062.100	1.084.400	1.107.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.077	16.900	16.900	16.900	16.900	16.900
16.	Abschreibungen	1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.500	800	800	800	800	800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	104.087	92.800	102.900	103.900	104.900	104.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.158.216	1.175.500	1.162.100	1.185.000	1.208.300	1.231.000
21.	ordentliches Ergebnis	-878.352	-882.800	-859.400	-882.300	-905.600	-928.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-878.352	-882.800	-859.400	-882.300	-905.600	-928.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-878.352	-882.800	-859.400	-882.300	-905.600	-928.300

Produkt 122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-22	Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Beschreibung

In Betrieben, in denen Lebensmittel hergestellt, be- und verarbeitet sowie behandelt werden, müssen die hygienischen Voraussetzungen eingehalten werden. Dazu wird die Betriebs-, Produktions-, Produkt- und Personalhygiene überwacht. Neben der Herstellung ist die Veräußerung von Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen und Bedarfsgegenständen zu überwachen, um die Verbraucher vor Irreführung, Täuschung, Gesundheitsgefährdung und -schädigung zu schützen. Dazu zählt die Entnahme und Untersuchung von Proben, die in den Betrieben und im Handel entnommen werden. Zum Verbraucherschutz zählt ebenfalls die Überwachung des Einsatzes von Tierarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, u. a. mit dem Ziel der Arzneimittelminimierung.
Seit 01.06.2015 ist das Veterinäramt des Landkreises Aurich auch zuständig für das Gebiet der kreisfreien Stadt Emden.

Auftragsgrundlage

EU-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch sowie diverse Spezialnormen

Zielgruppe

Betriebsinhaber und Betriebspersonal der Betriebe, in denen Lebensmittel usw. hergestellt und veräußert werden, Verbraucher, Untersuchungsinstitute, andere Behörden.

Ziele

Möglichst umfassende Kontrolle und Beprobung der Betriebe unter Berücksichtigung der vorhandenen personellen Ressourcen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Durchführung von turnusmäßigen Betriebskontrollen anhand eines ermittelten Risikofaktors. Außerdem erfolgen Schwerpunktkontrollen z. B. im Rahmen von bundes- oder landesweiten Monitoringprogrammen.
- Regelmäßige Entnahme von Proben von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, Kosmetika, Tabakerzeugnissen in den überwachungspflichtigen Betrieben. Die seit einigen Jahren eingerichtete sog. Probenbörse soll die Qualität der Probenahme und -untersuchung weiter steigern.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	143.658	115.000	130.000	130.000	130.000	130.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	154.602	156.200	160.200	160.200	160.200	160.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.600	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	299.860	271.200	290.200	290.200	290.200	290.200
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	652.466	695.300	775.900	792.700	809.700	827.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.182	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
16.	Abschreibungen	864	100	100	100	100	100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.231	15.900	21.000	21.000	21.000	21.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	683.743	717.000	802.700	819.500	836.500	853.900
21.	ordentliches Ergebnis	-383.883	-445.800	-512.500	-529.300	-546.300	-563.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-383.883	-445.800	-512.500	-529.300	-546.300	-563.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	69	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-383.813	-445.800	-512.500	-529.300	-546.300	-563.700

Produkt 414-10 Fleischhygieneüberwachung

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	414-10	Fleischhygieneüberwachung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Beschreibung

Alle Schlachttiere müssen vor und nach der Schlachtung untersucht werden. Die Untersuchung der Schlachttiere und die Fleischuntersuchung erfolgt durch haupt- und nebenberuflich beschäftigte amtliche Tierärzte und durch amtliche Fachassistenten. Die unter dem Aspekt der Gesamtdeckung kalkulierten Kosten werden den Tierbesitzern bzw. den Schlachtstätten in Rechnung gestellt.

Auftragsgrundlage

EU-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch

Zielgruppe

Schlachtbetriebe, Tierhalter, Verbraucher

Ziele

- Rechtzeitiges Erkennen von gesundheitlich bedenklichem Fleisch von Säugetieren und von Geflügelfleisch; ggfls. Beschlagnahme bzw. unschädliche Beseitigung
- Freigabe von einwandfrei erzeugtem Fleisch und Fleischerzeugnissen nach erfolgter Untersuchung
- Sicherstellung eines optimalen Verbraucherschutzes (Gesundheitsschutz, Täuschungsschutz)

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Entgegennahme von Anmeldungen zur Schlachtier- und Fleischuntersuchung sowie (bei Schweinen, Wildschweinen und Pferden) zur Trichinenuntersuchung
- Durchführung der erforderlichen Untersuchungen/Probenentnahmen
- Durchführung der BSE-Beprobung bei bestimmten Schlachttieren (Rinder ab 96, Schafe ab 18 Monate) und Veranlassung der BSE-Untersuchung im Veterinärinstitut des LAVES in Oldenburg
- Regelmäßige Schulung, Koordinierung und Unterweisung des Untersuchungspersonals

Teilergebnishaushalt Produkt 414-10 Fleischhygieneüberwachung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	105.386	94.800	119.800	119.800	119.800	119.800
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.620	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	116.006	105.800	130.800	130.800	130.800	130.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	138.051	165.600	160.300	164.400	168.500	172.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.026	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16.	Abschreibungen	36	300	300	300	300	300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.436	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	146.549	178.100	172.800	176.900	181.000	185.200
21.	ordentliches Ergebnis	-30.543	-72.300	-42.000	-46.100	-50.200	-54.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-30.543	-72.300	-42.000	-46.100	-50.200	-54.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-30.543	-72.300	-42.000	-46.100	-50.200	-54.400

Produkt 537-10 Beseitigung tierischer Nebenprodukte

Landkreis Aurich

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	537-10	Beseitigung tierischer Nebenprodukte

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Beschreibung

Tierkörper, Tierkörperenteile und tierische Produkte, die anderweitig nicht verwendet werden können, müssen unschädlich beseitigt werden. Dadurch soll verhindert werden, dass diese Erzeugnisse die menschliche noch die tierische Gesundheit gefährden. Die Beseitigung tierischer Nebenprodukte (früher: Tierkörperbeseitigung) spielt deshalb im Rahmen der Tierseuchenbekämpfung, aber auch auf dem Gebiet der Lebensmittelüberwachung und somit des gesundheitlichen Verbraucherschutzes eine erhebliche Rolle. Diesem Rechtsbereich ist u. a. auch die Zulassung von Biogasanlagen zuzuordnen, wenn darin tierische Nebenprodukte wie z. B. Gülle als sog. Inputstoff zum Einsatz kommen.

Auftragsgrundlage

Das bisherige Tierkörperbeseitigungsgesetz wurde durch die EU-Verordnung (aktuell die Verordnung 1069/2009 und 142/2011) sowie die bislang noch geltenden nationalen Rechtsnormen, nämlich das Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz und die tierische Nebenproduktebeseitigungsverordnung abgelöst. Dabei regeln die unmittelbar geltenden EU-Verordnungen die Anforderungen; das nationale Recht legt dazu weitere Einzelheiten fest. Dabei handelt es sich oftmals um sog. regionale Besonderheiten.

Zielgruppe

Alle Personen und Einrichtungen, bei denen tierische Nebenprodukte und ihre Folgeprodukte anfallen bzw. verarbeitet oder sonst wie behandelt werden.

Dazu gehören z. B.:

- Tierhalter
- Schlacht-, Fleischerlege- und Fleischverarbeitungsbetriebe
- Gewerbliche Küchen, Kantinen und Einrichtungen zur Gemeinschaftsverpflegung
- Betreiber von Biogasanlagen

Ziele

Schutz der Bevölkerung und der Tiere vor Gesundheitsgefahren durch Krankheitserreger (bei Tieren insbesondere MKS, Schweinepest, Geflügelpest) und toxischen Stoffen ausgehend von nicht rechtzeitig bzw. nicht ordnungsgemäß beseitigten tierischen Nebenprodukten. Nach der Gesetzesdefinition handelt es sich hierbei sowohl um ganze Tierkörper oder Teile davon als auch z.B. um Fleisch, Fleischerzeugnisse, Wurst, Milch, Käse, tierische Fette, Gülle, Speisereste aus Gaststätten- und Privatküchen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Durch die Zulassung der in der Verordnung (EU) Nr. 1069/2009 genannten Anlagen und Betrieben (z. B. Biogasanlagen, Hersteller von Heimtierfutter, Tierfriedhöfe) durch das Veterinäramt ist eine Einflussnahme auf die Behandlung und Verwertung bzw. Beseitigung von tierischen Nebenprodukten und ihre Folgeprodukte jederzeit möglich.

Außerdem wird im Rahmen der Kontrollen in den Bereichen des gesundheitlichen Verbraucherschutzes (umfasst die Tierseuchenbekämpfung, den Tierschutz sowie die Fleischhygiene- und Lebensmittelüberwachung) verstärkt auf die Einhaltung der im Abschnitt "Auftragsgrundlage" bereits genannten Rechtsvorschriften geachtet; im Verstoßfall erfolgen angemessene Ahndungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 537-10 Beseitigung tierischer Nebenprodukte

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.305	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	2.305	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
13.	Personalaufwendungen	22.750	23.100	29.400	30.200	31.000	31.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	63	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	240.549	425.600	425.600	425.600	425.600	425.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	391	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	263.754	448.900	455.200	456.000	456.800	457.600
21.	ordentliches Ergebnis	-261.449	-446.500	-452.800	-453.600	-454.400	-455.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-261.449	-446.500	-452.800	-453.600	-454.400	-455.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-261.449	-446.500	-452.800	-453.600	-454.400	-455.200

Teilhaushalt 40

Amt für Schulen und ÖPNV

241-40	Schülerbeförderung
243-00	Gemeinkosten Schulamt
243-01	Sonstige schulische Aufgaben
244-01	Kreisschulbaukasse
273-01	Kunstschulen
281-01	Heimat- und sonstige Kulturpflege
421-01	Sportförderung
547-03	ÖPNV-Planung und -Projekte *

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.589.843	5.846.000	7.877.000	8.330.000	8.330.000	8.330.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	286.100	286.100	286.100	286.100	286.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	800.000	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	385.215	252.200	272.200	272.200	272.200	272.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	6.978.658	7.187.900	8.438.900	8.891.900	8.891.900	8.891.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.123.507	1.368.300	1.452.400	1.484.500	1.517.400	1.550.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	485.608	2.439.100	7.119.200	8.725.700	9.880.600	10.128.400
16.	Abschreibungen	0	583.100	583.100	583.100	583.100	583.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	8.101.765	7.433.600	7.621.000	7.606.900	7.401.800	7.447.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.508.537	14.625.500	16.978.100	17.578.000	17.524.600	17.773.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	26.219.417	26.449.600	33.753.800	35.978.200	36.907.500	37.483.200
21.	ordentliches Ergebnis	-19.240.759	-19.261.700	-25.314.900	-27.086.300	-28.015.600	-28.591.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-19.240.759	-19.261.700	-25.314.900	-27.086.300	-28.015.600	-28.591.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80	0	100	100	100	100
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-80	0	-100	-100	-100	-100
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-19.240.839	-19.261.700	-25.315.000	-27.086.400	-28.015.700	-28.591.400

Teilfinanzhaushalt 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.011.165	5.846.000	7.877.000	8.330.000	8.330.000	8.330.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	5.923	800.000	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.353	252.200	272.200	272.200	272.200	272.200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.380.041	6.901.800	8.152.800	8.605.800	8.605.800	8.605.800
10.	Personalauszahlungen	1.123.507	1.368.300	1.452.400	1.484.500	1.517.400	1.550.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	407.097	2.439.100	7.119.200	8.725.700	9.880.600	10.128.400
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	5.595.995	7.433.600	7.621.000	7.606.900	7.401.800	7.447.800
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.785.309	14.625.500	16.978.100	17.578.000	17.524.600	17.773.300
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.911.908	25.866.500	33.170.700	35.395.100	36.324.400	36.900.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-17.531.867	-18.964.700	-25.017.900	-26.789.300	-27.718.600	-28.294.300
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-121.635	2.075.500	919.600	590.800	590.800	590.800
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	899.084	931.700	1.024.200	1.136.900	1.136.900	1.136.900
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	777.449	3.007.200	1.943.800	1.727.700	1.727.700	1.727.700
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	53.248	1.419.900	899.200	430.000	430.000	430.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	109.548	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	162.795	1.580.700	1.060.000	590.800	590.800	590.800
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	614.653	1.426.500	883.800	1.136.900	1.136.900	1.136.900
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-16.917.214	-17.538.200	-24.134.100	-25.652.400	-26.581.700	-27.157.400
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-16.917.214	-17.538.200	-24.134.100	-25.652.400	-26.581.700	-27.157.400

Aktuelle Investitionen 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I40-24-001 Zuschuss Gnadenkirche Tidofeld	0	250.000	0	0	0	0	250.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	0	250.000	0	0	0	0	250.000
Gesamtsumme	0	250.000	0	0	0	0	250.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I40-00-027 Zuweisungen an die Kreisschulbaukasse	989.900	219.200	0	0	0
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	989.900	219.200	0	0	0
I40-00-051 ÖPNV-Projekte	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
I40-15-002 Inklusionsmaßnahmen an Schulen	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
05.02 - Baumaßnahmen	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
Gesamtsumme	1.580.700	810.000	590.800	590.800	590.800

Produkt 241-40 Schülerbeförderung

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	241-40	Schülerbeförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Abwicklung der Schülerbeförderung im ÖPNV und über gesetzlich geregelte Sonderbeförderung

Auftragsgrundlage

§ 114 Nds. Schulgesetz (NSchG) sowie Satzung des Landkreises Aurich über die Schülerbeförderung

Zielgruppe

- Schüler*innen und deren Erziehungsberechtigte
- Verkehrsunternehmen (incl. Taxibetriebe)
- Schulträger
- Schulen

Ziele

1. Optimierung des Arbeitsablaufes im Sachbereich Schülerbeförderung
2. Sicherstellung der Schülerbeförderung im Landkreis Aurich auch bei sich permanent verändernden Schulangebotssituationen
3. Durchführung der EU-weiten Vergaben im Bereich des freigestellten Schülerverkehrs
4. Abwicklung von Sonderfinanzierungsformen (Jugendticket, Deutschlandticket)

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Nutzung bereits bestehender ÖPNV-Angebote oder Erkennen von Synergieeffekten
- Vorbereitende Arbeiten für die Erstellung einer Leistungsbeschreibung
- Übernahme aller Einzelbeförderungsfälle in die Fachanwendung
- Ermittlung der konkreten Beförderungssituationen
- Definition der Beförderungsstandards bzw. -anforderungen
- Durchführung von Vergabeverfahren

Erläuterungen

Das Gesamtbudget der Schülerbeförderung beläuft sich unter Berücksichtigung der aktuellen Prämissen auf ca. 15 Mio. € Für das Jahr 2025 wird erwartet, dass ca. 21.000 Schüler*innen das Jugendticket erhalten, davon haben ca. die Hälfte der Schüler*innen einen Anspruch auf Schülerbeförderung. Weitere ca. 1.100 Schüler*innen haben einen Anspruch auf Individualbeförderung, dieses sind vorrangig Schüler*innen der Förderschulen geistige bzw. körperlich-motorische Entwicklung oder Schüler*innen, die weit entfernte Schulen besuchen, die über ÖPNV nicht erreichbar sind.

Teilergebnishaushalt Produkt 241-40 Schülerbeförderung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.265.067	330.000	340.000	340.000	340.000	340.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	3.265.067	330.000	340.000	340.000	340.000	340.000
13.	Personalaufwendungen	183.939	197.400	188.300	192.200	196.200	200.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	319	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	5.912.878	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.566.988	13.799.100	15.572.100	15.802.100	16.038.100	16.277.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	21.664.125	14.022.600	15.786.500	16.020.400	16.260.400	16.503.400
21.	ordentliches Ergebnis	-18.399.058	-13.692.600	-15.446.500	-15.680.400	-15.920.400	-16.163.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-18.399.058	-13.692.600	-15.446.500	-15.680.400	-15.920.400	-16.163.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-18.399.058	-13.692.600	-15.446.500	-15.680.400	-15.920.400	-16.163.400

Produkt 243-00 Gemeinkosten Schulamt

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	243-00	Gemeinkosten Schulamt

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Ziele

Bereitstellung eines breit gefächerten Schulangebots und Schaffung einer Infrastruktur für die Inklusion im allgemein- und berufsbildenden Bereich für alle Schülerinnen und Schüler im Kreisgebiet.
Kernthemen im Jahr 2025 werden weiterhin die Schulentwicklungsplanung mit den sich daraus ergebenden Maßnahmen und die Fortschreibung eines schulischen Inklusionskonzeptes sein.
Ein weiteres Kernthema wird die Neuausrichtung im Bereich der Mittagsverpflegung und die Umsetzung von Ganztagsmaßnahmen an Grundschulen ab 2026 sein.

Teilergebnishaushalt Produkt 243-00 Gemeinkosten Schulamt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	173.846	175.200	218.100	222.700	227.500	232.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.221	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	148	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	175.215	180.300	223.200	227.800	232.600	237.400
21.	ordentliches Ergebnis	-175.215	-180.300	-223.200	-227.800	-232.600	-237.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-175.215	-180.300	-223.200	-227.800	-232.600	-237.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-175.215	-180.300	-223.200	-227.800	-232.600	-237.400

Produkt 243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	243-01	Sonstige schulische Aufgaben

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Neben der Schulträgerschaft und den sich daraus ergebenden Aufgabenfeldern (sh. Teilhaushalt Schulen) sind im Amt für Schulen und ÖPNV noch weitere zentrale Aufgaben angesiedelt:

- Schulentwicklungsplanung und Schulorganisation (§ 106 NSchG)
- Unterstützung des Kreiselterrates/Kreisschülerrates (§§ 97 ff/82 ff NSchG)
- Umsetzung des Digitalpaktes für die kreiseigenen Schulen
- Organisation und sachliche Unterstützung des Ausschusses für Schulen, Sport und Kultur (§ 110 NSchG)

Auftragsgrundlage

Auftragsgrundlagen für diese Leistungen ergeben sich aus den diversen schulrechtlichen Bestimmungen des Nds. Schulgesetzes (NSchG), weitere Verordnungen des Landes und aus Kreistagsbeschlüssen.

Zielgruppe

- Schüler*innen und deren Erziehungsberechtigte
- Schulen und Schulträger
- Ausschuss für Schulen, Sport und Kultur
- andere Ämter der Kreisverwaltung
- Unternehmen, Bürger

Ziele

Bereitstellung eines breit gefächerten Schulangebots im allgemein- und berufsbildenden Bereich für alle Schüler*innen im Kreisgebiet.

Ausstattung aller kreiseigenen Schulen mit digitalen Medien inkl. der dazu erforderlichen Infrastruktur.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Umsetzung einer qualifizierten Schulentwicklungsplanung
- Fortschreibung des Inklusionskonzepts

Erläuterungen**Schulentwicklungsplanung**

Die Schulentwicklungsplanung ist Grundlage für die Entwicklung eines regional ausgeglichenen Bildungsangebotes und bildet den Planungsrahmen für einen langfristig zweckentsprechenden Schulbau. Dabei sind die Ziele der Raumordnung und Landesplanung aber auch Konzepte im Bereich der Inklusion zu beachten.

Kreiselterrat

Der Kreiselterrat vertritt die Interessen aller Eltern von Schülern, die Schulen im Landkreis Aurich besuchen. Das Amt für Schulen und ÖPNV organisiert im 2-Jahres-Rhythmus die Neuwahlen des Kreiselterrates und bietet verwaltungstechnische Hilfeleistung. Die Amtszeit des aktuellen Kreiselterrates dauert von November 2024 - Oktober 2026.

Kreisschülerrat

Der Kreisschülerrat vertritt die Interessen aller Schülerinnen und Schüler ab Klasse 5, die Schulen im Landkreis Aurich besuchen. Das Amt für Schulen und ÖPNV organisiert alle zwei Jahre Neuwahlen des Kreisschülerrates für die Amtszeit und bietet verwaltungstechnische Hilfeleistung. Die Amtszeit des aktuellen Kreisschülerrates dauert von November 2023 - Oktober 2025.

Teilergebnishaushalt Produkt 243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	38.900	38.900	38.900	38.900	38.900
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	230.774	180.000	210.000	210.000	210.000	210.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	230.774	218.900	248.900	248.900	248.900	248.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	602.850	829.000	818.900	836.400	854.400	872.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.412	85.600	70.700	70.700	70.700	70.700
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	11.042	27.500	17.500	17.500	17.500	17.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	664.913	617.500	670.400	680.300	690.900	700.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.331.216	1.559.600	1.577.500	1.604.900	1.633.500	1.661.400
21.	ordentliches Ergebnis	-1.100.442	-1.340.700	-1.328.600	-1.356.000	-1.384.600	-1.412.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.100.442	-1.340.700	-1.328.600	-1.356.000	-1.384.600	-1.412.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80	0	100	100	100	100
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-80	0	-100	-100	-100	-100
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.100.522	-1.340.700	-1.328.700	-1.356.100	-1.384.700	-1.412.600

Produkt 244-01 Kreisschulbaukasse

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	244	Kreisschulbaukasse
Produkt	244-01	Kreisschulbaukasse

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Die kreiseigenen Gemeinden, Samtgemeinden, Städte und der Landkreis Aurich können aus der Kreisschulbaukasse für die notwendigen Schulbaumaßnahmen i. S. von § 117 I und II NSchG Zuwendungen (zinslose Darlehen) erhalten. Die Kreisschulbaukasse wird durch Beiträge des Landkreises und der Städte, Samtgemeinden und Gemeinden sowie durch Darlehensrückflüsse finanziert.

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz
- Satzung über die Kreisschulbaukasse des Landkreises Aurich

Zielgruppe

Schulträger im Landkreis Aurich

Ziele

Sicherstellung und Förderung des benötigten Schulraums

Teilergebnishaushalt Produkt 244-01 Kreisschulbaukasse

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	50.276	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	50.276	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	4.580	4.500	5.700	6.000	6.300	6.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	366.200	366.200	366.200	366.200	366.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	202.038	202.100	202.100	202.100	202.100	202.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	206.632	572.800	574.000	574.300	574.600	574.900
21.	ordentliches Ergebnis	-156.356	-522.600	-523.800	-524.100	-524.400	-524.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-156.356	-522.600	-523.800	-524.100	-524.400	-524.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-156.356	-522.600	-523.800	-524.100	-524.400	-524.700

Produkt 273-01 Kunstschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	273	Sonstige Volksbildung
Produkt	273-01	Kunstschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Der Landkreis Aurich fördert die Kunstschule Aurich (Trägerschaft: Stadt Aurich) und die Kunstschule Norden e. V. im Landkreis Aurich.

Auftragsgrundlage

Kunstschule Aurich: Vertrag vom 01.07.2020 zwischen der Stadt Aurich und dem Landkreis Aurich
 Kunstschule Norden e.V.: Vertrag vom 12.01.2020 zwischen der Kunstschule Norden e. V., der Stadt Norden und dem Landkreis Aurich

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziele

Erhaltung des Kunstschul-Angebots; Abschluss eines neuen Vertrages mit der Stadt Aurich.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Förderung der Kunstschulen durch jährliche Zuschüsse

Erläuterungen

Die Kunstschule Aurich erhält vom Landkreis Aurich einen jährlichen Betrag in Höhe von rd. 46.000 € für den Betrieb der Abteilung Bildende Kunst sowie die Kunstschule Norden e.V. für Personal- und Sachkosten einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 45.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 273-01 Kunstschulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	4.352	4.400	4.600	4.900	5.200	5.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	91.000	91.000	91.000	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	95.354	95.400	95.600	4.900	5.200	5.500
21.	ordentliches Ergebnis	-95.354	-95.400	-95.600	-4.900	-5.200	-5.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-95.354	-95.400	-95.600	-4.900	-5.200	-5.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-95.354	-95.400	-95.600	-4.900	-5.200	-5.500

Produkt 281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281-01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Zur Förderung der Heimat- und Kulturpflege gewährt der Landkreis Aurich Zuschüsse an Vereine und Verbände, insbesondere dem Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord GmbH und der Ostfriesischen Landschaft.

Auftragsgrundlage

- Diverse Vereinbarungen und Kreistagsbeschlüsse
- Kulturförderrichtlinie

Zielgruppe

Vereine, Verbände, Einrichtungen und Einzelpersonen in den Bereichen Kultur, Wissenschaft und Bildung

Ziele

Aufrechterhaltung des kulturellen Angebots

Maßnahmen zur Zielerreichung

Förderung von kulturellen Einrichtungen bzw. Veranstaltungen

Erläuterungen

Aktuell begünstigte Einrichtungen/Institutionen:

- Zweckverband Landesbühne
- Ostfriesische Landschaft
- Projekt "Gnadenkirche Tidofeld"
- Kunsthalle Emden
- Zuschüsse an Verbände, Vereine usw. für kulturelle Zwecke über die Kulturförderrichtlinie in Höhe von 30.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
13.	Personalaufwendungen	4.352	4.400	13.100	13.800	14.500	15.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	722.798	724.100	782.000	794.600	783.800	776.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	302	300	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	727.452	728.900	795.200	808.500	798.400	791.700
21.	ordentliches Ergebnis	-723.852	-725.300	-791.600	-804.900	-794.800	-788.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-723.852	-725.300	-791.600	-804.900	-794.800	-788.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-723.852	-725.300	-791.600	-804.900	-794.800	-788.100

Produkt 421-01 Sportförderung

Landkreis Aurich

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421-01	Sportförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Die Sportförderung erfolgt durch die Zahlung einer Zuwendung an den Kreissportbund (KSB).

Auftragsgrundlage

Die Höhe der Sportförderung beruht auf einen Beschluss des Kreistages.

Zielgruppe

Kreissportbund

Ziele

Unterstützung der Sportvereine zur Förderung des allgemeinen Breitensports

Maßnahmen zur Zielerreichung

Zahlung von Zuschüssen als Entgelt für den Einsatz der ehrenamtlichen Übungsleitungen sowie einer Verwaltungskostenpauschale

Erläuterungen

Gemäß Vereinbarung vom 20.07.2022 erhält der Kreissportbund einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 133.000 €, er dient der finanziellen Entschädigung von ehrenamtlichen Übungsleitungen. Zusätzlich erhält der KSB einen Zuschuss i. H. v. jährlich 8.000 € für die Servicestelle Bewegung, Spiel und Sport.

Teilergebnishaushalt Produkt 421-01 Sportförderung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	1.959	1.700	2.400	2.700	3.000	3.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	145.500	141.000	141.000	141.000	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	147.459	142.700	143.400	143.700	3.000	3.300
21.	ordentliches Ergebnis	-147.459	-142.700	-143.400	-143.700	-3.000	-3.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-147.459	-142.700	-143.400	-143.700	-3.000	-3.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-147.459	-142.700	-143.400	-143.700	-3.000	-3.300

Produkt 547-03 ÖPNV-Planung und -Projekte

Landkreis Aurich

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	547-03	ÖPNV-Planung und -Projekte

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Verwaltung der zweckgebundenen Zuweisungen für den ÖPNV und Finanzierung von ÖPNV-Planungen sowie Initiativen der Beteiligten auf Kreis- bzw. Landesebene.

Auftragsgrundlage

Nds. Nahverkehrsgesetz (NNVG)

Zielgruppe

Städte, Gemeinden und Samtgemeinden im Landkreis Aurich, Verkehrsunternehmen, Zusammenschluss der Aufgabenträger (Verkehrsregion Nahverkehr Ems-Jade -VEJ)

Ziele

1. Abrechnung der Allgemeinen Vorschrift
2. Überplanung ÖPNV im Landkreis Aurich, Erstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplanes
3. Ausschreibung von Verkehren entsprechend der Vorgaben des NVP

Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Für die Abrechnung der sog. § 7a NNVG-Mittel hat der Landkreis Aurich eine Allgemeine Vorschrift erlassen.
2. Der Nahverkehrsplan wurde Ende 2020 beschlossen, sich daraus ergebende Maßnahmen solle sukzessive bis 2031 umgesetzt werden.
3. Die Vergaben erfolgen entsprechend der Vorgaben des NVP in Form von sog. Linienbündeln. Der Zeitpunkt der Ausschreibung richtet sich nach den auslaufenden Konzessionen.

Erläuterungen

Eine optimierte Planung ist Grundlage für ein effizientes ÖPNV-Angebot. Kostensteigerungen können im Fall von zusätzlichen Verkehrsleistungen aufgrund neuer schulischer Angebote (z.B. offene Ganztagschule) oder neuer Schulstandorte nicht vermieden werden. Aufgrund der Änderung des Nahverkehrsplanes 2020 ergeben sich in den kommenden Jahren neue bzw. zusätzliche Fahrplanangebote; etwaige sich daraus resultierende Kosten durch die Verbesserung der (gemeinwirtschaftlichen) Verkehrsleistungen sind in den zukünftigen Haushalten zu berücksichtigen. Seit 2022 gilt eine neue sog. "Allgemeine Vorschrift", die als Grundlage für die finanzielle Ausgestaltung des ÖPNV im Rahmen eigenwirtschaftlicher Verkehre dient.

Teilergebnishaushalt Produkt 547-03 ÖPNV-Planung und -Projekte

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.324.776	5.516.000	7.537.000	7.990.000	7.990.000	7.990.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	247.200	247.200	247.200	247.200	247.200
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	800.000	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	104.165	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	3.428.941	6.585.200	7.796.200	8.249.200	8.249.200	8.249.200
13.	Personalaufwendungen	147.627	151.700	201.300	205.800	210.300	214.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	431.643	2.325.000	7.020.000	8.626.500	9.781.400	10.029.200
16.	Abschreibungen	0	216.900	216.900	216.900	216.900	216.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.218.547	6.450.000	6.589.500	6.653.800	6.600.500	6.653.900
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	74.147	3.700	530.700	890.700	590.700	590.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.871.964	9.147.300	14.558.400	16.593.700	17.399.800	17.705.600
21.	ordentliches Ergebnis	1.556.977	-2.562.100	-6.762.200	-8.344.500	-9.150.600	-9.456.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	1.556.977	-2.562.100	-6.762.200	-8.344.500	-9.150.600	-9.456.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	1.556.977	-2.562.100	-6.762.200	-8.344.500	-9.150.600	-9.456.400

Teilhaushalt 41

Schulen

215-01	Schulträgeraufgaben Realschulen
216-01	Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen
217-01	Gebäudemanagement Gymnasien
217-02	Schulträgeraufgaben Gymnasien
217-03	Information und Kommunikation Gymnasien
218-01	Gebäudemanagement Gesamtschulen*
218-02	Schulträgeraufgaben Gesamtschulen
218-03	Information und Kommunikation Gesamtschulen
221-01	Gebäudemanagement Förderschulen
221-02	Schulträgeraufgaben Förderschulen
221-03	Information und Kommunikation Förderschulen
231-01	Gebäudemanagement Berufsschulen*
231-02	Schulträgeraufgaben Berufsschulen
231-03	Information und Kommunikation Berufsschulen

*Wesentliches Produkt

401001	Allgemeine Kosten Schulen
401101	Gymnasium Ulricianum Aurich
401102	Ulrichsgymnasium Norden
401103	Gymnasium Ulricianum Aurich Außenstelle Waldschule Egels
401201	IGS Aurich
401203	IGS Krummhörn
401301	Schule am Extumer Weg Aurich FÖS KME
401302	Schule am Extumer Weg Aurich FÖS Lernen
401304	David Fabricius Schule Großefehn FÖS Geist. Entwicklung
401308	Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FÖS Geist. Entwicklung
401310	Schule am Moortief Norden FÖS Geistige Entwicklung
401401	BBS 1 Aurich
401402	BBS 2 Aurich
401403	Conerus-Schule Norden BBS
401404	Gartenbauliche Berufsschule Ostfriesland

Teilergebnishaushalt 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.576.365	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	395.400	397.400	397.400	397.400	397.400
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	107.358	1.000	48.600	48.600	48.600	48.600
6.	privatrechtliche Entgelte	203.419	144.100	179.400	179.400	179.400	179.400
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	975.578	408.000	535.800	535.800	535.800	535.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	81.961	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.944.680	1.167.500	1.380.200	1.380.200	1.380.200	1.380.200
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	6.192.613	6.405.300	6.541.300	6.686.100	6.834.600	6.984.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.697.856	8.827.000	9.583.200	8.134.700	7.928.500	7.880.500
16.	Abschreibungen	1.702	3.640.400	3.692.900	3.692.900	3.692.900	3.692.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	99.161	119.300	56.900	56.900	56.900	56.900
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.243.222	7.332.600	7.705.300	7.783.600	7.877.400	7.967.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	21.234.572	26.324.600	27.579.600	26.354.200	26.390.300	26.582.000
21.	ordentliches Ergebnis	-18.289.892	-25.157.100	-26.199.400	-24.974.000	-25.010.100	-25.201.800
22.	außerordentliche Erträge	65	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	65	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-18.289.827	-25.157.100	-26.199.400	-24.974.000	-25.010.100	-25.201.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	500	500	500	500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.563	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.563	0	500	500	500	500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-18.296.390	-25.157.100	-26.198.900	-24.973.500	-25.009.600	-25.201.300

Teilfinanzhaushalt 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.307	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	113.444	1.000	48.600	48.600	48.600	48.600
5.	privatrechtliche Entgelte	186.019	144.100	179.400	179.400	179.400	179.400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	560.576	408.000	535.800	535.800	535.800	535.800
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	42.386	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.125.732	772.100	982.800	982.800	982.800	982.800
10.	Personalauszahlungen	6.192.495	6.405.300	6.541.300	6.686.100	6.834.600	6.984.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	7.325.423	8.827.000	9.583.200	8.134.700	7.928.500	7.880.500
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	17	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	89.905	119.300	56.900	56.900	56.900	56.900
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.782.768	7.332.600	7.705.300	7.783.600	7.877.400	7.967.100
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.390.608	22.684.200	23.886.700	22.661.300	22.697.400	22.889.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-18.264.875	-21.912.100	-22.903.900	-21.678.500	-21.714.600	-21.906.300
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.632.573	64.200	89.200	0	260.000	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	110	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.632.683	64.200	89.200	0	260.000	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	6.965.662	4.312.500	9.628.000	6.490.000	4.770.000	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.928.810	944.700	1.558.500	1.528.000	1.812.500	1.010.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.894.471	5.257.200	11.186.500	8.018.000	6.582.500	1.010.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.261.788	-5.193.000	-11.097.300	-8.018.000	-6.322.500	-1.010.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-20.526.664	-27.105.100	-34.001.200	-29.696.500	-28.037.100	-22.916.300
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-20.526.664	-27.105.100	-34.001.200	-29.696.500	-28.037.100	-22.916.300

Aktuelle Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I12-25-006 EDV-Technologie, IGS Aurich	0	15.000	0	0	0	0	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000	0	0	0	0	15.000
I12-25-007 EDV-Technologie, BBS 1 Aurich	0	5.000	0	0	0	0	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	5.000	0	0	0	0	5.000
I12-25-008 EDV-Technologie, BBS 2 Aurich	0	13.000	0	0	0	0	13.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	13.000	0	0	0	0	13.000
I23-18-007 Dachflächen, Schule am Moortief	140.000	0	0	0	0	670.000	670.000
05.02 - Baumaßnahmen	140.000	0	0	0	0	670.000	670.000
I23-20-007 Umbau u. San. zur Schulnutzung, Sch. am Moortief	230.000	0	0	0	0	300.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen	230.000	0	0	0	0	300.000	300.000
I23-21-015 Sanierung Lüftungsanlagen, Schulen	100.000	100.000	0	0	0	400.000	500.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0	0	400.000	500.000
I23-22-019 Austausch + Ergänzung Parkplatzbeleuchtung IGS A.	25.000	0	0	0	0	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	50.000	50.000
I23-22-029 Fenster Innenhof Schule am Moortief	75.000	55.000	0	0	0	175.000	230.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	34.500	0	0	0	0	34.500
05.02 - Baumaßnahmen	75.000	55.000	0	0	0	175.000	230.000
I23-22-032 Kunststofffenster Geb. C BBS Norden	180.000	100.000	0	500.000	0	200.000	800.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	120.000	0	0	120.000
05.02 - Baumaßnahmen	180.000	100.000	0	500.000	0	200.000	800.000
I23-22-033 San. Deckenbeleuchtung Klassenräumen BBS No.	97.500	0	0	0	0	260.000	260.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	64.200	0	0	0	0	64.200	64.200
05.02 - Baumaßnahmen	97.500	0	0	0	0	260.000	260.000
I23-23-004 Brandschutzmaßnahmen Schulen	1.500.000	1.000.000	1.000.000	750.000	0	3.500.000	6.250.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.500.000	1.000.000	1.000.000	750.000	0	3.500.000	6.250.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(1.000.000)	0	0		
I23-23-011 Sonnenschutzanlage Mittelbau Südseite, Gymn. Au.	140.000	0	0	0	0	140.000	140.000
05.02 - Baumaßnahmen	140.000	0	0	0	0	140.000	140.000
I23-23-012 Modernisierung Heizungsanl. (BHKW) Gymn.A.AS Egels	0	225.000	0	0	0	225.000	450.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	225.000	0	0	0	225.000	450.000
I23-23-013 Dachsanierung AWT Bereich Geb. 4, IGS Aurich	550.000	500.000	0	0	0	600.000	1.100.000
05.02 - Baumaßnahmen	550.000	500.000	0	0	0	600.000	1.100.000
I23-23-014 Kernsanierung Arena (Mensa), IGS Aurich	250.000	0	0	0	0	295.000	295.000
05.02 - Baumaßnahmen	250.000	0	0	0	0	295.000	295.000
I23-23-018 Neuer Bodenbelag FÖS KME Aurich	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-23-024 Neuer Bodenbelag FÖS L Aurich	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-23-029 Beleuchtung Werkstätten und Aula, BBS II Aurich	60.000	0	0	0	0	90.000	90.000
05.02 - Baumaßnahmen	60.000	0	0	0	0	90.000	90.000
I23-23-032 Planung Teilabriss Conerus- Schule BBS Norden	0	5.000.000	5.000.000	3.350.000	0	150.000	13.500.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	5.000.000	5.000.000	3.350.000	0	150.000	13.500.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(5.000.000)	(3.350.000)	0		

Aktuelle Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I23-24-001 Sanierung Sanitäranlagen Jahnhalle, Gymn. Norden	0	20.000	130.000	0	0	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	20.000	130.000 (130.000)	0	0	0	150.000
I23-24-002 Fenstersanierung auf 3-fach Verglasung, Gymn. No.	75.000	100.000	125.000	0	0	75.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	75.000	100.000	125.000 (125.000)	0	0	75.000	300.000
I23-24-003 Schließanlage Gymn. Aurich Außenstelle Egels	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000
05.02 - Baumaßnahmen	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000
I23-24-004 Umbau Konditorei- /Bäckereibereich, BBS No.	100.000	250.000	0	0	0	100.000	350.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	250.000	0	0	0	100.000	350.000
I23-24-011 Austausch Schließanlage Hauptstelle Gymn. Aurich	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	100.000	100.000
I23-24-012 Energetische San. LED Beleuchtung Gymn.A. AS Egels	245.000	225.000	0	0	0	245.000	470.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	30.000
05.02 - Baumaßnahmen	245.000	225.000	0	0	0	245.000	470.000
I23-24-013 Fahrradunterst.+Müllcontainereinh. A.-Lindgr.-Sch.	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
I23-24-014 Erneuerung Schließanlage A.- Lindgren-Sch. Moord.	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	25.000	25.000
I23-24-015 LED Sanierung Schule am Moortief	50.000	170.000	170.000	170.000	0	50.000	560.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	140.000	0	0	140.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	170.000	170.000	170.000	0	50.000	560.000
I23-24-016 Sicherheitstechnischer Umbau Werkstätten BBS A.	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
I23-24-017 Umbau Holzwerkst. zu allgem. Unterrichtsr. BBS N.	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000
05.02 - Baumaßnahmen	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000
I23-25-001 Sanierung Treppenhaus Mensa Gymn. Norden	0	100.000	0	0	0	0	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	100.000	0	0	0	0	100.000
I23-25-002 Sanierung Heizung und Lüftung Gymn. Norden	0	670.000	0	0	0	0	670.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	670.000	0	0	0	0	670.000
I23-25-003 Umgest. Außenbereich + Schüler- Fahrradstand BBS A.	0	50.000	0	0	0	0	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	50.000
I23-25-004 Umgestaltung Selbstlernbereich BBS Norden	0	30.000	0	0	0	0	30.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
I23-25-011 San. Dach Sporthalle inkl. Umkleidebereiche, Gymn.	0	450.000	0	0	0	0	450.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	450.000	0	0	0	0	450.000
I23-25-012 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich	0	5.000	65.000	0	0	0	70.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	5.000	65.000 (65.000)	0	0	0	70.000
I23-25-013 Brandschutzmaßnahmen (Flucht- und Rettungswege) IG	0	120.000	0	0	0	0	120.000

Aktuelle Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
05.02 - Baumaßnahmen	0	120.000	0	0	0	0	120.000
I23-25-014 Sonnenschutz NW Trakt, IGS Aurich	0	85.000	0	0	0	0	85.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	12.700	0	0	0	0	12.700
05.02 - Baumaßnahmen	0	85.000	0	0	0	0	85.000
I23-25-015 Zaunanlage FÖS Lernen Aurich	0	75.000	0	0	0	0	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	75.000	0	0	0	0	75.000
I23-25-016 Montage Schneefanggitter A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	8.000	0	0	0	0	8.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	8.000	0	0	0	0	8.000
I23-25-017 Erneuerung Sonnenschutz A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	10.000	0	0	0	0	10.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.500	0	0	0	0	1.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	10.000	0	0	0	0	10.000
I23-25-018 Erneuerung Bestandsgaragen A.- Lindgren-Sch. Moord.	0	35.000	0	0	0	0	35.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	35.000	0	0	0	0	35.000
I23-25-019 Energet. San. Heizkreisverteilung FOS GE Norden	0	35.000	0	0	0	0	35.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	10.500	0	0	0	0	10.500
05.02 - Baumaßnahmen	0	35.000	0	0	0	0	35.000
I23-25-020 Errichtung Fachraum Biologie, BBS 2 Aurich	0	60.000	0	0	0	0	60.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	60.000
I23-25-021 Fassadensanierung Ørsted-Turm	0	150.000	0	0	0	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	150.000	0	0	0	0	150.000
I40-25-001 Erstausrüstung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden	0	0	300.000	550.000	0	0	850.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	300.000	550.000	0	0	850.000
Gesamtsumme	4.312.500	9.661.000	6.790.000	5.320.000	0	8.170.000	29.941.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I12-00-201 IT Schulen	0	20.000	20.000	20.000	20.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	20.000	20.000	20.000	20.000
I23-00-006 BGA Reinigung Schulen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
I40-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS KME Aurich	71.000	96.000	87.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	71.000	96.000	87.000	80.000	80.000
I40-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS Lernen Aurich	8.000	25.000	80.000	45.000	25.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	25.000	80.000	45.000	25.000
I40-00-012 Betriebs- u. Geschäftsausst., D. Fabricius Schule	65.500	109.000	91.000	25.000	25.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.500	109.000	91.000	25.000	25.000
I40-00-013 Betriebs- u. Geschäftsausst., A.-Lindgren-Schule	7.500	10.000	15.000	27.500	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.500	10.000	15.000	27.500	15.000
I40-00-014 Betriebs- u. Geschäftsausst., Schule am Moortief	55.000	69.000	15.000	15.000	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.000	69.000	15.000	15.000	15.000
I40-00-015 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gymn. Ulricianum Au.	139.000	87.000	125.000	125.000	125.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	139.000	87.000	125.000	125.000	125.000
I40-00-016 Betriebs- u. Geschäftsausst., Ulrichsgymn. Norden	30.000	30.000	80.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	80.000	80.000	80.000
I40-00-017 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS I Aurich	15.000	48.000	125.000	50.000	50.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	48.000	125.000	50.000	50.000
I40-00-018 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS II Aurich	150.700	530.000	200.000	200.000	200.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.700	530.000	200.000	200.000	200.000
I40-00-019 Betriebs- u. Geschäftsausst., Conerus-Sch. Norden	15.000	70.000	200.000	200.000	200.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	70.000	200.000	200.000	200.000
I40-00-020 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Aurich	322.500	105.000	80.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	322.500	105.000	80.000	80.000	80.000
I40-00-025 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Krummhörn	35.000	215.000	95.000	80.000	80.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000	215.000	95.000	80.000	80.000
I40-00-041 BGA Bläserklasse Gymnasium Ulricianum Aurich	20.500	26.500	5.000	25.000	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.500	26.500	5.000	25.000	5.000
Gesamtsumme	944.700	1.450.500	1.228.000	1.062.500	1.010.000

Verpflichtungserm. 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung			Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V23-25-001 Teilabriss und Neubau BBS Norden			-5.000.000	-3.350.000	0	0
V23-25-003 Brandschutzmaßnahmen Schulen			-1.000.000	0	0	0
V23-25-004 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich			-65.000	0	0	0
V23-25-005 Sanierung Sanitäranlagen Jahnhalle, Gymn. Norden			-130.000	0	0	0
V23-25-006 Fenstersanierung auf 3-fach Verglasung, UGN			-125.000	0	0	0
Gesamtsumme			-6.320.000	-3.350.000	0	0

Produkt 215-01 Schulträgeraufgaben Realschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	215	Realschulen
Produkt	215-01	Schulträgeraufgaben Realschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Für die Beschulung von Schüler*innen in anderen als den kreisangehörigen Sekundarschulen, hier den Realschulen, beteiligt sich der Landkreis an den Kosten der Beschulung.

Auftragsgrundlage

§§ 104, 105 und 118 Niedersächsisches Schulgesetz und mit den Schulträgern geschlossene Verträge

Zielgruppe

Schulträger

Erläuterungen

Der Landkreis Aurich hat von der im Nds. Schulgesetz (NSchG) verankerten Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Schulträgerschaft für Haupt- und Realschulen sowie Gesamtschulen und Oberschulen auf die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden zu übertragen. Als Ausgleich hierfür beteiligt sich der Landkreis an den Sachkosten der Schulen, unabhängig von der Schulform.

Produkt 216-01 Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	216-01	Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Für die Beschulung von Schüler*innen in anderen als den kreisangehörigen Sekundarschulen, hier kombinierte Haupt- und Realschulen, beteiligt sich der Landkreis an den Kosten der Beschulung.

Auftragsgrundlage

§§ 104, 105 und 108 Niedersächsisches Schulgesetz sowie mit den Schulträgern geschlossene Verträge

Zielgruppe

Schulträger

Erläuterungen

Der Landkreis Aurich hat von der im Nds. Schulgesetz (NSchG) verankerten Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Schulträgerschaft für Haupt- und Realschulen sowie Gesamtschulen und Oberschulen auf die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden zu übertragen. Als Ausgleich hierfür beteiligt sich der Landkreis an den Sachkosten der Schulen, unabhängig von der Schulform.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401001 Allgemeine Kosten Schulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.572.276	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.572.276	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
13.	Personalaufwendungen	846.212	882.600	1.196.300	1.226.400	1.257.700	1.289.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	248.218	102.400	93.000	93.000	93.000	57.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	59.271	56.900	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.814.925	6.922.000	7.296.300	7.383.100	7.476.400	7.566.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.968.626	7.963.900	8.585.600	8.702.500	8.827.100	8.912.200
21.	ordentliches Ergebnis	-6.396.350	-7.744.900	-8.366.600	-8.483.500	-8.608.100	-8.693.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-6.396.350	-7.744.900	-8.366.600	-8.483.500	-8.608.100	-8.693.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-6.396.350	-7.744.900	-8.366.600	-8.483.500	-8.608.100	-8.693.200

Produkt 217-01 Gebäudemanagement Gymnasien

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217-01	Gebäudemanagement Gymnasien

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von zwei Gymnasien. Die Schulträgerschaft umfasst den Bau und die Erweiterung von Schulanlagen sowie die Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude des Gymnasiums Ulricianum Aurich mit der Außenstelle Waldschule Egels und des Ulrichsgymnasiums Norden. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Schulträger für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern, Abfallbeseitigung), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung der Schulen sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird. Die sonstigen Schulträgeraufgaben sind beim Produkt 217-02 und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 217-03 dargestellt.

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz
- Beschlüsse der politischen Gremien des Landkreises Aurich
- Bauliche Vorschriften
- Genehmigungsrechtliche Verpflichtungen

Zielgruppe

- Schüler*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebes
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

Zusätzliche bauliche Unterhaltungen an Gymnasien:Gymnasium Ulricianum Aurich

- Austausch Bodenbeläge (U3 + U6 + M3 + PC-Raum Lehrer und U-Flur Altbau), je 40.000 € für 2022 bis 2025
- Tiefbaumaßnahmen Abdichtung Innenhof, 50.000 € für 2025

Außenstelle Gymnasium Aurich Waldschule Egels

- Rückbau und Herstellung Schulhof, 50.000 € für 2025 (Maßnahmen verschoben von 2024)
- Sanierung LED-Anlagen, Folgekosten Trockenbau/Maler, 50.000 € für 2025
- Bodenbeläge Austausch Mittelbau, 80.000 € für 2025

Ulrichsgymnasium Norden

- Feuchtigkeitssanierung, 50.000 € für 2025
- Sanierung Klassen und Flure, je 25.000 € für 2025 und 2026
- Sanierung Innenhof-Pflasterung, 30.000 € für 2025
- Giebelssanierung, 45.000 € für 2025

Produkt 217-02 Schulträgeraufgaben Gymnasien

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217-02	Schulträgeraufgaben Gymnasien

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Schulträger des Gymnasiums Ulricianum in Aurich und des Ulrichsgymnasiums in Norden. Das Produkt 217-02 umfasst die Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen, des Mensapersonals und der Schulbibliothekare. Für die Beschulung der Schüler*innen mit Wohnsitz innerhalb des Landkreises Aurich an den Gymnasien in Emden und dem Nds. Internatsgymnasium in Esens zahlt der Landkreis Aurich einen Kostenausgleich. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 217-01 dargestellt und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 217-03.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal, Schulbibliothekare)
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen

ErläuterungenSachkosten und Gastschulgelder

Für den Besuch von Schüler*innen mit Wohnsitz innerhalb seines Einzugsgebietes zahlt der Landkreis Aurich an die Stadt Emden einen Betrag gemäß Vereinbarung für die Beschulung am Johannes-Althusius-Gymnasium und am Max-Windmüller-Gymnasium in Emden. An das Land Niedersachsen werden gemäß Vereinbarung Kostenbeiträge für den Besuch von Schülerinnen und Schülern am Nds. Internatsgymnasium Esens gezahlt.

Produkt 217-03 Information und Kommunikation Gymnasien

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217-03	Information und Kommunikation Gymnasien

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Informationstechnik und Digitales

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Schulträger des Gymnasiums Ulricianum in Aurich und des Ulrichsgymnasiums in Norden. Das Produkt 217-03 umfasst die Informations- und Kommunikationssysteme. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 217-01 dargestellt und die Schulträgeraufgaben beim Produkt 217-02.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Die Zusammenarbeit zwischen Landkreis und Schulen soll gerade im Hinblick auf die Beschaffung neuer Hardware und Bereitstellung neuer Dienste (Mobile Geräte, Videokonferenzsystem, digitaler Unterricht) verstärkt werden, verstärkt werden, um Synergieeffekte zu nutzen und allen Schulen einen hohen Standard zu gewährleisten.
- Ausbau der Nutzung mobiler Endgeräte (iPad-Klassen)

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen. Der Landkreis Aurich betreibt seit 2020 ein eigenes Mobile-Device-Management-System (MDM-System), welches allen Schulen zur Verfügung gestellt wird. Diese einheitliche Lösung ermöglicht hohe Synergieeffekte zwischen den Schulen (Schulungsmaßnahmen, Austausch zwischen Key-Usern), die zentrale Verwaltung und Koordinierung durch den Landkreis und die zentrale Beschaffung von „Apps“, welche im Schulalltag eingesetzt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401101 Gymnasium Ulricianum Aurich

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	11.409	800	5.200	5.200	5.200	5.200
6.	privatrechtliche Entgelte	77.141	54.600	61.100	61.100	61.100	61.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	49.515	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	10.693	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	149.258	151.200	162.100	162.100	162.100	162.100
13.	Personalaufwendungen	690.257	695.000	654.200	668.200	682.500	697.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	976.790	1.269.200	1.260.500	1.095.000	1.085.000	1.085.000
16.	Abschreibungen	585	390.500	391.600	391.600	391.600	391.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	3.573	12.400	7.400	7.400	7.400	7.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	114.996	115.300	104.600	104.600	104.600	104.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.786.217	2.482.400	2.418.300	2.266.800	2.271.100	2.285.600
21.	ordentliches Ergebnis	-1.636.959	-2.331.200	-2.256.200	-2.104.700	-2.109.000	-2.123.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.636.959	-2.331.200	-2.256.200	-2.104.700	-2.109.000	-2.123.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	500	500	500	500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	500	500	500	500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.636.959	-2.331.200	-2.255.700	-2.104.200	-2.108.500	-2.123.000

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401102 Ulrichsgymnasium Norden

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	52.700	52.700	52.700	52.700	52.700
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.300	100	2.100	2.100	2.100	2.100
6.	privatrechtliche Entgelte	6.364	5.600	5.400	5.400	5.400	5.400
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	9.200	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	10.089	67.600	60.200	60.200	60.200	60.200
13.	Personalaufwendungen	557.454	565.700	537.500	549.100	560.900	572.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	865.039	1.131.700	1.017.700	892.700	867.700	867.700
16.	Abschreibungen	0	321.400	323.900	323.900	323.900	323.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	3.000	9.000	4.000	4.000	4.000	4.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	32.747	44.000	34.000	34.000	34.000	34.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.458.239	2.071.800	1.917.100	1.803.700	1.790.500	1.802.400
21.	ordentliches Ergebnis	-1.448.151	-2.004.200	-1.856.900	-1.743.500	-1.730.300	-1.742.200
22.	außerordentliche Erträge	65	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	65	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.448.086	-2.004.200	-1.856.900	-1.743.500	-1.730.300	-1.742.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.070	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.070	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.450.156	-2.004.200	-1.856.900	-1.743.500	-1.730.300	-1.742.200

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401103 Gymnasium Ulricianum Aurich Außenstelle Waldschule Egels

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300
13.	Personalaufwendungen	296.145	307.600	299.700	306.300	313.000	319.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	458.815	342.900	419.400	304.400	289.400	289.400
16.	Abschreibungen	0	126.100	126.100	126.100	126.100	126.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.285	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	760.245	776.600	845.200	736.800	728.500	735.300
21.	ordentliches Ergebnis	-760.245	-734.300	-802.900	-694.500	-686.200	-693.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-760.245	-734.300	-802.900	-694.500	-686.200	-693.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-760.245	-734.300	-802.900	-694.500	-686.200	-693.000

Produkt 218-01 Gebäudemanagement Gesamtschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	218-01	Gebäudemanagement Gesamtschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von zwei Integrierten Gesamtschulen. Die Schulträgerschaft umfasst den Bau und die Erweiterung von Schulanlagen sowie die Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude der Integrierten Gesamtschule Aurich. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Schulträger für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern, Abfallbeseitigung), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung der Schulen sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird. Die sonstigen Schulträgeraufgaben sind beim Produkt 218-02 und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 218-03 dargestellt.

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz
- Beschlüsse der politischen Gremien des Landkreises Aurich
- Bauliche Vorschriften
- Genehmigungsrechtliche Verpflichtungen

Zielgruppe

- Schüler*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebes
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

Zusätzliche bauliche Unterhaltungen an Integrierten Gesamtschulen:

IGS Aurich

- Renovierung von Klassenräumen, je 25.000 € für 2022 und 2023 sowie für 2025 und 2026
- Videoüberwachung Außenanlagen, je 40.000 € für 2024 und 2025
- Malerarbeiten Flur, 20.000 € für 2025 und 15.000 € für 2026
- Sicherheitsbeleuchtung, 300.000 € für 2025
- Oberflächenentwässerung, 50.000 € für 2025

Produkt 218-02 Schulträgeraufgaben Gesamtschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	218-02	Schulträgeraufgaben Gesamtschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Schulträger der IGS Aurich sowie seit dem Schuljahr 2011/2012 der IGS Krummhörn-Hinte im Schulzentrum Pewsum mit der Außenstelle im Schulzentrum Hinte (seit dem Schuljahr 2015/2016). Das Produkt 218-02 umfasst die Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen und des Mensapersonals. Der Landkreis Aurich beteiligt sich an den Schulsachkosten der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Beschulung in Integrierten und Kooperativen Gesamtschulen. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 218-01 dargestellt und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 218-03.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal)
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen

Erläuterungen**Kostenausgleich mit den Gemeinden Krummhörn und Hinte**

Der Landkreis Aurich ist Schulträger der IGS Krummhörn-Hinte; die jeweiligen Gemeinden stellen die Gebäude zur Verfügung; mit den Gemeinden wurde eine Vereinbarung geschlossen, die analog der Regelungen des Schullastenausgleichs einen Kostenausgleich der gegenseitigen Leistungen vorsieht.

Schullastenausgleich

Der Landkreis Aurich hat von der im Nds. Schulgesetz (NSchG) verankerten Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Schulträgerschaft für Haupt- und Realschulen sowie Gesamtschulen und Oberschulen auf die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden zu übertragen. Als Ausgleich hierfür beteiligt sich der Landkreis an den Sachkosten der Schulen, unabhängig von der Schulform.

Produkt 218-03 Information und Kommunikation Gesamtschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	218-03	Information und Kommunikation Gesamtschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Informationstechnik und Digitales

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Schulträger der IGS Aurich sowie seit dem Schuljahr 2011/2012 der IGS Krummhörn-Hinte im Schulzentrum Pewsum mit der Außenstelle im Schulzentrum Hinte.
Das Produkt 218-03 umfasst die Informations- und Kommunikationssysteme.
Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 218-01 dargestellt und die Schulträgeraufgaben beim Produkt 218-02.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler/innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Die Zusammenarbeit zwischen Landkreis und Schulen soll gerade im Hinblick auf die Beschaffung neuer Hardware und Bereitstellung neuer Dienste (Mobile Geräte, Videokonferenzsystem, digitaler Unterricht) verstärkt werden, um Synergieeffekte zu nutzen und allen Schulen einen hohen Standard zu gewährleisten.
- Ausbau der Nutzung mobiler Endgeräte (iPad-Klassen)

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen.
Der Landkreis Aurich betreibt seit 2020 ein eigenes Mobile-Device-Management-System (MDM-System), welches allen Schulen zur Verfügung gestellt wird. Diese einheitliche Lösung ermöglicht hohe Synergieeffekte zwischen den Schulen (Schulungsmaßnahmen, Austausch zwischen Key-Usern), die zentrale Verwaltung und Koordinierung durch den Landkreis und die zentrale Beschaffung von „Apps“, welche im Schulalltag eingesetzt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401201 IGS Aurich

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	45.700	46.100	46.100	46.100	46.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.180	100	5.100	5.100	5.100	5.100
6.	privatrechtliche Entgelte	23.032	4.300	21.100	21.100	21.100	21.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	317.566	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	349.778	50.100	72.300	72.300	72.300	72.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	773.062	820.600	829.600	846.900	864.400	882.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	846.952	1.024.700	1.311.500	916.500	866.500	866.500
16.	Abschreibungen	0	955.700	961.000	961.000	961.000	961.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.320	5.600	3.500	3.500	3.500	3.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.868	45.300	41.700	41.700	41.700	41.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.666.202	2.851.900	3.147.300	2.769.600	2.737.100	2.754.800
21.	ordentliches Ergebnis	-1.316.425	-2.801.800	-3.075.000	-2.697.300	-2.664.800	-2.682.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.316.425	-2.801.800	-3.075.000	-2.697.300	-2.664.800	-2.682.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.316.425	-2.801.800	-3.075.000	-2.697.300	-2.664.800	-2.682.500

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401203 IGS Krummhörn

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.654	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	369	0	3.000	3.000	3.000	3.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	4.000	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	8.024	9.500	8.500	8.500	8.500	8.500
13.	Personalaufwendungen	291.290	307.100	298.400	304.700	311.200	317.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	715.568	851.700	853.000	853.000	790.000	790.000
16.	Abschreibungen	0	69.400	69.400	69.400	69.400	69.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	28.739	18.400	28.000	28.000	28.000	28.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.998	38.700	30.000	30.000	30.000	30.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.067.594	1.285.300	1.278.800	1.285.100	1.228.600	1.235.200
21.	ordentliches Ergebnis	-1.059.570	-1.275.800	-1.270.300	-1.276.600	-1.220.100	-1.226.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.059.570	-1.275.800	-1.270.300	-1.276.600	-1.220.100	-1.226.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.084	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.084	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.061.654	-1.275.800	-1.270.300	-1.276.600	-1.220.100	-1.226.700

Produkt 221-01 Gebäudemanagement Förderschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Förderschulen
Produkt	221-01	Gebäudemanagement Förderschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von fünf Förderschulen. Die Schulträgerschaft umfasst den Bau und die Erweiterung von Schulanlagen sowie die Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude der Förderschulen. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Schulträger für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern, Abfallbeseitigung), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung der Schulen sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird. Die sonstigen Schulträgeraufgaben sind beim Produkt 221-02 und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 221-03 dargestellt.

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz
- Beschlüsse der politischen Gremien des Landkreises Aurich
- Bauliche Vorschriften
- Genehmigungsrechtliche Verpflichtungen

Zielgruppe

- Schüler*innen
- Personal an den Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen (Vereine etc.)

Ziele

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

Zusätzliche bauliche Unterhaltungen an Förderschulen:

Schule am Extumer Weg, Förderschule Lernen Aurich

- Sanierung Eingangstüren/Windfang, 50.000 € für 2025

Astrid-Lindgren-Schule, Förderschule Geistige Entwicklung Moordorf

- Fallschutz für vorhandene Spielgerüste, 20.000 € für 2025
- Sanierung an Dach, Fassade und Regenrinne. 25.000 € für 2025

Schule am Moortief, Förderschule Geistige Entwicklung Norden

- WC-Sanierung 20.000 € für 2024 und 100.000 € für 2025
- Zaunanlage und Zuwegung, 20.000 € für 2025
- Sanierung Flure und Klassen, je 25.000 € für 2025 und 2026

David-Fabricius-Schule Großefehn

- Folgekosten der Umbaumaßnahmen Schulhof, 10.000 € für 2025

Produkt 221-02 Schulträgeraufgaben Förderschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Förderschulen
Produkt	221-02	Schulträgeraufgaben Förderschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von insgesamt fünf Förderschulen. Eine Förderschule wird von Schüler*innen mit dem sonderpädagogischen Förderbedarf "Lernen" besucht. Drei weitere Förderschulen beschulen die Schüler*innen mit dem Förderschwerpunkt "Geistige Entwicklung" und eine Schule den Schwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung". Das Produkt 221-02 umfasst die Ausstattung der Förderschulen mit Lehr- und Lernmitteln sowie die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen und des Mensapersonals. Die Bereitstellung der Schulanlagen sind beim Produkt 221-01 dargestellt und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 221-03.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal)
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen

ErläuterungenSachkosten und Gastschulgelder

Für den Besuch von Förderschulen anderer Schulträger (z. B. Leinerstift in Großefehn als Förderschule für Emotionale und Soziale Entwicklung, Deutsche Blindenstudienanstalt in Marburg) zahlt der Landkreis für Schüler*innen aus seinem Einzugsgebiet einen Kostenausgleich. Die Höhe der Aufwendungen richten sich nach der Höhe der Sachkosten für die einzelnen Schüler*innen. Die Kosten für die Gastschulgelder werden in den kommenden Jahren deutlich steigen.

Produkt 221-03 Information und Kommunikation Förderschulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Förderschulen
Produkt	221-03	Information und Kommunikation Förderschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Informationstechnik und Digitales

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von insgesamt fünf Förderschulen. Eine Förderschule wird von Schüler/innen mit dem sonderpädagogischen Förderbedarf "Lernen" besucht. Drei weitere Förderschulen beschulen die Schüler/innen mit dem Förderschwerpunkt "Geistige Entwicklung" und eine Schule den Schwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung". Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 221-01 dargestellt und die Schulträgeraufgaben beim Produkt 221-02.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Die Zusammenarbeit zwischen Landkreis und Schulen soll gerade im Hinblick auf die Beschaffung neuer Hardware und Bereitstellung neuer Dienste (Mobile Geräte, Videokonferenzsystem, digitaler Unterricht) verstärkt werden, um Synergieeffekte zu nutzen und allen Schulen einen hohen Standard zu gewährleisten.
- Ausbau der Nutzung mobiler Endgeräte (iPad-Klassen)

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen.
Der Landkreis Aurich betreibt seit 2020 ein eigenes Mobile-Device-Management-System (MDM-System), welches allen Schulen zur Verfügung gestellt wurde. Diese einheitliche Lösung ermöglicht hohe Synergieeffekte zwischen den Schulen (Schulungsmaßnahmen, Austausch zwischen Key-Usern), die zentrale Verwaltung und Koordinierung durch den Landkreis und die zentrale Beschaffung von „Apps“, welche im Schulalltag eingesetzt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401301 Schule am Extumer Weg Aurich FÖS KME

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	3.739	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	140.659	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	685	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	145.084	148.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	216.136	196.600	202.200	206.900	211.700	216.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	254.874	301.400	261.900	261.900	261.900	261.900
16.	Abschreibungen	0	82.000	88.100	88.100	88.100	88.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.046	13.200	12.700	12.700	12.700	12.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	479.080	596.200	567.900	572.600	577.400	582.200
21.	ordentliches Ergebnis	-333.997	-448.200	-422.900	-427.600	-432.400	-437.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-333.997	-448.200	-422.900	-427.600	-432.400	-437.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-333.997	-448.200	-422.900	-427.600	-432.400	-437.200

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401302 Schule am Extumer Weg Aurich FÖS Lernen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	13.150	14.500	10.500	10.500	10.500	10.500
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	13.150	25.700	21.700	21.700	21.700	21.700
13.	Personalaufwendungen	292.374	300.800	313.200	320.000	326.900	333.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	255.157	244.200	251.600	201.600	201.600	201.600
16.	Abschreibungen	11	92.500	98.700	98.700	98.700	98.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	408	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.584	9.600	9.400	9.400	9.400	9.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	560.534	652.100	674.900	631.700	638.600	645.600
21.	ordentliches Ergebnis	-547.384	-626.400	-653.200	-610.000	-616.900	-623.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-547.384	-626.400	-653.200	-610.000	-616.900	-623.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-547.384	-626.400	-653.200	-610.000	-616.900	-623.900

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401304 David Fabricius Schule Großefehn FÖS Geistige Entwickl.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	849	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	8.506	3.500	3.600	3.600	3.600	3.600
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.660	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	14.015	9.000	9.100	9.100	9.100	9.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	80.269	86.800	80.500	82.700	84.900	87.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	91.366	126.400	139.700	129.700	126.500	126.500
16.	Abschreibungen	1	33.700	34.800	34.800	34.800	34.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	160	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.975	10.500	28.300	19.800	20.300	20.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	197.770	259.400	285.300	269.000	268.500	270.800
21.	ordentliches Ergebnis	-183.755	-250.400	-276.200	-259.900	-259.400	-261.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-183.755	-250.400	-276.200	-259.900	-259.400	-261.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-183.755	-250.400	-276.200	-259.900	-259.400	-261.700

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401308 Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FÖS Geistige Entwickl.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	5.500	5.900	5.900	5.900	5.900
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.612	0	800	800	800	800
6.	privatrechtliche Entgelte	24.485	12.000	23.100	23.100	23.100	23.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	5	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	26.202	17.500	29.800	29.800	29.800	29.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	228.750	218.000	229.100	234.300	239.700	245.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	288.544	440.600	379.100	334.100	334.100	334.100
16.	Abschreibungen	0	43.100	45.500	45.500	45.500	45.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.380	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.772	11.300	10.900	10.900	10.900	10.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	530.446	716.000	667.600	627.800	633.200	638.600
21.	ordentliches Ergebnis	-504.245	-698.500	-637.800	-598.000	-603.400	-608.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-504.245	-698.500	-637.800	-598.000	-603.400	-608.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-504.314	-698.500	-637.800	-598.000	-603.400	-608.800

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401310 Schule am Moortief Norden FÖS Geistige Entwickl.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.757	0	3.200	3.200	3.200	3.200
6.	privatrechtliche Entgelte	38.067	26.000	31.000	31.000	31.000	31.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.889	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	49.162	67.100	75.300	75.300	75.300	75.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	261.762	285.600	285.300	291.900	298.500	305.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	423.137	524.100	699.400	579.400	554.400	554.400
16.	Abschreibungen	396	130.700	131.700	131.700	131.700	131.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.111	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	17.686	15.800	15.000	15.000	15.000	15.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	704.092	958.700	1.133.900	1.020.500	1.002.100	1.008.700
21.	ordentliches Ergebnis	-654.929	-891.600	-1.058.600	-945.200	-926.800	-933.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-654.929	-891.600	-1.058.600	-945.200	-926.800	-933.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-146	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-655.075	-891.600	-1.058.600	-945.200	-926.800	-933.400

Produkt 231-01 Gebäudemanagement Berufliche Schulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	231	Berufliche Schulen
Produkt	231-01	Gebäudemanagement Berufliche Schulen

Verantwortliche Organisationseinheit Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von drei Beruflichen Schulen. Die Schulträgerschaft umfasst den Bau und die Erweiterung von Schulanlagen sowie die Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude der Berufsbildenden Schulen in Aurich und Norden. Dazu gehören u. a. die Dienstleistungen der Hausmeister sowie das Personal, das beim Schulträger für die Bewirtschaftung (Energieausschreibungen und Abrechnung mit den Energielieferern, Abfallbeseitigung), die gärtnerischen Anlagen (Betriebshof), kleinere Reparaturen (Betriebshof), Reinigung der Schulen sowie für die Bauunterhaltung eingesetzt wird. Die sonstigen Schulträgeraufgaben sind beim Produkt 231-02 und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 231-03 dargestellt.

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz
- Beschlüsse der politischen Gremien des Landkreises Aurich
- Bauliche Vorschriften
- Genehmigungsrechtliche Verpflichtungen

Zielgruppe

- Schüler*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

Zusätzliche bauliche Unterhaltungen an Berufsbildenden Schulen:**BBS 1 und 2 Aurich**

- Sanierung Schülerumkleidekabinen und Waschräume, 30.000 € für 2025
- Sanierung der Werkstätten, 105.000 € für 2025
- Malerarbeiten, 20.000 € für 2025 und 15.000 € für 2026

Conerus-Schule, BBS Norden

- Sanierung Umkleideräume Sporthalle, 200.000 € für 2025
- Sanierung Wände in den Fluren und Klassen (Malerarbeiten), je 23.000 € für 2022 bis 2025

Produkt 231-02 Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	231	Berufliche Schulen
Produkt	231-02	Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Schulen und ÖPNV

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von drei Berufsbildenden Schulen, zwei im Gebiet der Stadt Aurich sowie eine im Gebiet der Stadt Norden.
Das Produkt 231-02 umfasst die Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln und die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen. Es beinhaltet außerdem die Zahlung von Gastschulgeldern im berufsbildenden Bereich. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 231-01 dargestellt und die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 231-03.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Wirtschaft (Unternehmen, Kammern etc.)
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen)
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebes unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Verbesserung der Ausstattungsstandards entsprechend der gültigen Rahmenrichtlinien und entwickelter didaktischer Unterrichtskonzepte
- Verbesserung der Ausbildungsqualität durch Modernisierung von Fachräumen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen
- Modernisierung der Ausstattung im Hinblick auf technische und konzeptionelle Entwicklungen in den Ausbildungsberufen und der beruflichen Bildung
- Modernisierung von Fachräumen in kaufmännischen, gewerblichen und hauswirtschaftlichen Berufsfeldern

ErläuterungenGastschulgelder

Der Landkreis zahlt an die Stadt Emden für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern an den Berufsbildenden Schulen in Emden pro Jahr einen vereinbarten Ausgleich.
Zudem zahlt der Landkreis Aurich gem. § 105 NSchG für Schülerinnen und Schüler aus seinem Einzugsgebiet an andere Träger von Berufsbildenden Schulen (Stadt Oldenburg, Region Hannover etc.) Gastschulgelder.

Produkt 231-03 Information und Kommunikation Berufliche Schulen

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	231	Berufliche Schulen
Produkt	231-03	Information und Kommunikation Berufliche Schulen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Informationstechnik und Digitales

Beschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von drei Berufsbildenden Schulen, zwei im Gebiet der Stadt Aurich sowie eine im Gebiet der Stadt Norden.
Das Produkt 231-03 umfasst die Informations- und Kommunikationssysteme.
Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 231-01 dargestellt und die Schulträgeraufgaben beim Produkt 231-02.

Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

Zielgruppe

- Schüler*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Die Zusammenarbeit zwischen Landkreis und Schulen soll gerade im Hinblick auf die Beschaffung neuer Hardware und Bereitstellung neuer Dienste (Mobile Geräte, Videokonferenzsystem, digitaler Unterricht) verstärkt werden, um Synergieeffekte zu nutzen und allen Schulen einen hohen Standard zu gewährleisten.
- Ausbau der Nutzung mobiler Endgeräte (iPad-Klassen)

Maßnahmen zur Zielerreichung

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen.
Der Landkreis Aurich betreibt seit 2020 ein eigenes Mobile-Device-Management-System (MDM-System), welches allen Schulen zur Verfügung gestellt wurde. Diese einheitliche Lösung ermöglicht hohe Synergieeffekte zwischen den Schulen (Schulungsmaßnahmen, Austausch zwischen Key-Usern), die zentrale Verwaltung und Koordinierung durch den Landkreis und die zentrale Beschaffung von „Apps“, welche im Schulalltag eingesetzt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401401 BBS I Aurich

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	765	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	100	100	100	100	100
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	23.641	0	11.800	11.800	11.800	11.800
6.	privatrechtliche Entgelte	1.375	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	185.876	80.000	141.000	141.000	141.000	141.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	211.657	86.100	158.900	158.900	158.900	158.900
13.	Personalaufwendungen	414.713	436.000	385.500	393.700	402.100	410.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	178.272	271.500	237.000	237.000	237.000	237.000
16.	Abschreibungen	0	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	160	500	500	500	500	500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	34.051	28.100	34.600	34.600	34.600	34.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	627.195	782.600	704.100	712.300	720.700	729.100
21.	ordentliches Ergebnis	-415.538	-696.500	-545.200	-553.400	-561.800	-570.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-415.538	-696.500	-545.200	-553.400	-561.800	-570.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-415.598	-696.500	-545.200	-553.400	-561.800	-570.200

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401402 BBS II Aurich

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	80.500	81.700	81.700	81.700	81.700
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.789	0	5.500	5.500	5.500	5.500
6.	privatrechtliche Entgelte	4.438	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	45.971	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	63.028	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	124.225	135.400	152.100	152.100	152.100	152.100
13.	Personalaufwendungen	528.137	574.800	513.000	523.500	534.500	545.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.081.378	1.201.300	1.438.800	1.238.800	1.223.800	1.211.800
16.	Abschreibungen	0	761.600	765.700	765.700	765.700	765.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	15	500	500	500	500	500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	32.027	35.200	37.000	37.000	37.000	37.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.641.557	2.573.400	2.755.000	2.565.500	2.561.500	2.560.600
21.	ordentliches Ergebnis	-1.517.332	-2.438.000	-2.602.900	-2.413.400	-2.409.400	-2.408.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.517.332	-2.438.000	-2.602.900	-2.413.400	-2.409.400	-2.408.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.517.332	-2.438.000	-2.602.900	-2.413.400	-2.409.400	-2.408.500

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401403 Conerus-Schule Norden BBS

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	44.300	44.300	44.300	44.300	44.300
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	33.017	0	14.900	14.900	14.900	14.900
6.	privatrechtliche Entgelte	2.753	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.748	80.000	150.000	150.000	150.000	150.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	260.518	131.000	215.900	215.900	215.900	215.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	716.051	728.100	716.800	731.500	746.600	762.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	999.783	989.900	1.215.600	992.600	992.600	992.600
16.	Abschreibungen	711	585.600	608.300	608.300	608.300	608.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	500	500	500	500	500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	56.263	43.600	50.800	50.800	50.800	50.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.772.808	2.347.700	2.592.000	2.383.700	2.398.800	2.414.300
21.	ordentliches Ergebnis	-1.512.290	-2.216.700	-2.376.100	-2.167.800	-2.182.900	-2.198.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.512.290	-2.216.700	-2.376.100	-2.167.800	-2.182.900	-2.198.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.133	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.133	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.514.424	-2.216.700	-2.376.100	-2.167.800	-2.182.900	-2.198.400

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401404 Gartenbauliche Berufsschule Ostfriesland

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.243	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	11.243	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.803	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16.	Abschreibungen	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.803	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
21.	ordentliches Ergebnis	4.439	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	4.439	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	4.439	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

Teilhaushalt 52

Amt für Jugend und Soziales

242-01	Schüler-BAföG
311-01	Ausgleichszahlungen d. Landes f. Leistungen n. d. SGB XII
311-10	Hilfe zum Lebensunterhalt
311-30	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen* (ab 2020 314-00)
311-40	Hilfen zur Gesundheit
311-50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.
311-61	Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)
311-80	Hilfe zur Pflege
311-90	Verwaltung der Sozialhilfe
312-10	Leistungen für Unterkunft und Heizung
312-60	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
312-90	Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuchende
313-01	Leistungen n. d. Asylbewerberleistungsgesetz*
314-00	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX* (neu für 311-30)
315-01	Soziale Einrichtungen*
321-01	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz
341-01	Unterhaltsvorschussleistungen
344-01	Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge
345-01	Landesblindengeld
346-01	Wohngeld (Restabwicklung)
347-01	Bildung und Teilhabe n. § 6b Bundeskindergeldgesetz
351-10	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
361-01	Förderung v. Kindern i. Tageseinr. u. Tagespflege*
362-01	Jugendarbeit*
363-10	Jugendsozialarbeit / Erz. Kinder- u. Jugendschutz
363-20	Förderung der Erziehung in der Familie
363-30	Hilfe zur Erziehung*
363-40	Hilfen f. junge Vollj. / Inobhutn. / Eingliederungshilfe*
363-50	Adoption,Beistand-/Amtspfl./Vorm./Gerichtshilfe
363-60	Übrige Hilfen
365-01	Tageseinrichtungen für Kinder*
366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit
367-01	Sonst. Einricht. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

*Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 52 Jugend und Soziales

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.338.797	6.189.000	6.202.500	5.258.300	5.258.300	11.258.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	12.640.513	18.376.400	22.872.900	23.279.700	23.705.700	17.300.600
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.517	15.100	16.100	16.100	16.100	16.100
6.	privatrechtliche Entgelte	13.748	100	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	124.925.677	122.058.500	129.641.200	134.499.000	139.335.100	136.365.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	53.710	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	146.017.961	146.646.200	158.739.900	163.060.300	168.322.400	164.947.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	16.378.892	17.406.900	17.971.800	18.344.600	18.725.100	19.112.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.004.353	1.520.200	2.237.000	2.935.400	2.938.300	2.941.000
16.	Abschreibungen	76.862	117.800	197.800	277.800	357.800	437.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	221.205.292	225.248.400	249.996.600	258.596.700	266.886.600	268.654.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.439.999	1.768.100	1.557.800	1.576.600	1.595.800	1.615.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	241.105.398	246.061.400	271.961.000	281.731.100	290.503.600	292.761.200
21.	ordentliches Ergebnis	-95.087.438	-99.415.200	-113.221.100	-118.670.800	-122.181.200	-127.813.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-95.087.438	-99.415.200	-113.221.100	-118.670.800	-122.181.200	-127.813.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	420.668	425.000	493.200	493.200	493.200	493.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.290	65.000	53.200	53.200	53.200	53.200
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	356.378	360.000	440.000	440.000	440.000	440.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-94.731.059	-99.055.200	-112.781.100	-118.230.800	-121.741.200	-127.373.500

Teilfinanzhaushalt 52 Jugend und Soziales

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.633.517	6.189.000	6.202.500	5.258.300	5.258.300	11.258.300
3.	sonstige Transfereinzahlungen	11.269.793	18.376.400	22.872.900	23.279.700	23.705.700	17.300.600
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.538	15.100	16.100	16.100	16.100	16.100
5.	privatrechtliche Entgelte	13.748	100	100	100	100	100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.284.886	122.058.500	129.641.200	134.499.000	139.335.100	136.365.500
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	964	100	100	100	100	100
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.248.446	146.639.200	158.732.900	163.053.300	168.315.400	164.940.700
10.	Personalauszahlungen	16.378.892	17.406.900	17.971.800	18.344.600	18.725.100	19.112.800
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.946.093	1.520.200	2.237.000	2.935.400	2.938.300	2.941.000
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	227.282.609	225.248.400	249.996.600	258.596.700	266.886.600	268.654.200
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.450.771	1.768.100	1.557.800	1.576.600	1.595.800	1.615.400
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	247.058.366	245.943.600	271.763.200	281.453.300	290.145.800	292.323.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-112.809.920	-99.304.400	-113.030.300	-118.400.000	-121.830.400	-127.382.700
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.000.000	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	11.200.000	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.967	58.000	21.000	16.000	16.000	16.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.967	2.058.000	14.221.000	2.016.000	2.016.000	2.016.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.967	-2.058.000	-14.221.000	-2.016.000	-2.016.000	-2.016.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-112.832.887	-101.362.400	-127.251.300	-120.416.000	-123.846.400	-129.398.700
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-112.832.887	-101.362.400	-127.251.300	-120.416.000	-123.846.400	-129.398.700

Aktuelle Investitionen 52 Jugend und Soziales

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
152-25-001 Asylbewerberunterkunft (Containeranlagen)	0	12.200.000	0	0	0	0	12.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	11.200.000	0	0	0	0	11.200.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 52 Jugend und Soziales

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I51-00-003 Betriebs- u. Geschäftsausst., Beratungsst. Norden 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-007 Betriebs- u. Geschäftsausst., Inobhutnahme-Clear. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-008 Betriebs- u. Geschäftsausst. TABS LK Aurich 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I51-00-011 Betriebs- u. Geschäftsausst. Zeltplatz Norderney 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
I51-00-012 Investitionszuschuss Kita an kreisangeh. Gemeinden 05.05 - aktivierbare Zuwendungen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Produkt 242-01 Schüler-BAföG

Landkreis Aurich

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	242-01	Schüler-BAföG

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Gewährung von Ausbildungsförderung an anspruchsberechtigte Schüler*innen. Das Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) ermöglicht die Sicherung des Lebensunterhalts und die Sozialversicherung während des Besuchs von weiterführenden Schulen, Berufsfachschulen, Fach- und Fachoberschulen, Kollegs und Berufsoberschulen. Die gewährte Förderung wird vom Bund erstattet.

Auftragsgrundlage

Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG)

Zielgruppe

Schüler*innen in berufsqualifizierenden Ausbildungsgängen bzw. in o.g. Schulformen, deren Lebensunterhalt für die Zeit des Schulbesuchs nicht aus eigenem Einkommen oder Vermögen bzw. durch Einkommen oder Vermögen der Eltern sichergestellt ist.

Ziele

- Das 2022 eingeführte Dokumentationstool zur Erfassung der Arbeiten jenseits der reinen Fallzahlen wird unter Steuerungsaspekten weiterentwickelt.
- Weiterhin wird die Einführung der E-Akte und eines dezentralen Drucksystems vorangetrieben und mithilfe des Inneren Dienstes implementiert.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Die Führungskräfte entwickeln unter Beteiligung der im BAföG tätigen Kolleg*innen und des Controllings ein Kennzahlenset für den Bereich BAföG. Sofern bereits in anderen Landkreisen Kennzahlen erhoben werden, sollen diese offen diskutiert werden.
- Es werden verbindliche Besprechungstermine vereinbart. Maßgabe sollte ein monatlicher Austausch zwischen Sachgebietsleitung und im BAföG tätigen Kolleg*innen sein.

Teilergebnishaushalt Produkt 242-01 Schüler-BAföG

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	138.979	147.700	162.300	165.700	169.200	172.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	280	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	139.258	147.700	162.300	165.700	169.200	172.700
21.	ordentliches Ergebnis	-139.258	-147.700	-162.300	-165.700	-169.200	-172.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-139.258	-147.700	-162.300	-165.700	-169.200	-172.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-139.258	-147.700	-162.300	-165.700	-169.200	-172.700

Produkt 311-01 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-01	Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das sog. "Quotale System" ist ab 2020 durch ein neues gemeinsames Finanzbeteiligungssystem der beiden Sozialhilfeträger (Landkreis Aurich und das Land Niedersachsen) abgelöst worden. Es wird intern noch als "Neues Quotales System" bezeichnet. Die Verteilquoten sind jedoch zunächst für zwei Jahre gleichbleibend festgelegt, um die Auswirkungen der neuen Buchungssystematik zu beobachten.

Eine wesentliche Neuerung ist auch die Trennung der existenzsichernden Leistungen von den Fachleistungen. Auf Landesebene erfolgt dazu keine Differenzierung von ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen, was als Folge ein neues gemeinsames Ausführungsgesetz nach SGB IX/SGB XII nach sich zieht.

Mit Umsetzung der Reformstufe 3 des Bundesteilhabegesetzes zum 01.01.2020 ist das Produkt 311-70 durch das Produkt 311-01 für die Erstattung des SGB XII-Bereiches und das Produkt 314-00 für die Erstattung des SGB IX-Bereiches ersetzt worden.

Auftragsgrundlage

§ 24 Abs. 2 S. 1 Niedersächsisches Gesetz zur Ausführung des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB IX/XII)

Zielgruppe

- Dezernat II, Amtsleitung
- NLT, Gemeinsamer Ausschuss beim Land
- Landkreis Aurich als örtlicher Träger und das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe

Ziele

Konkrete Einflussmöglichkeiten auf das Produkt 311-01 gibt es nur begrenzt. Die maßgeblichen, zuwendungsbegründenden Aufwendungen und Erträge fallen in den übrigen Produkten des Amtes für Jugend und Soziales an. Die laufende Zusammenstellung der abrechnungsrelevanten Daten im Rahmen des Controllings soll eine zeitnahe, zuverlässige Aussage über die Ausgewogenheit der Bezuschussung durch das Land Niedersachsen im SGB XII-Bereich geben.

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2020 wurde der Beteiligungsschlüssel des Landes Niedersachsen an den SGB XII-Aufwendungen wesentlich verändert. Während bis 2019 überwiegend die Hilfeart die Bezuschussung beeinflusste, wird nunmehr auf das Alter des Hilfeempfängers abgestellt.

Das Land beteiligt sich 2025 mit 31,0 % an den Aufwendungen für unter 18-jährige, mit 90 % an den Aufwendungen für 18-jährige oder älter. Auf das Produkt 311-01 entfallen im Jahr 2025 Erträge in Höhe von 7.255.600 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-01 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.400.000	7.345.300	7.255.600	7.495.200	7.738.500	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	8.400.000	7.345.300	7.255.600	7.495.200	7.738.500	0
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	8.400.000	7.345.300	7.255.600	7.495.200	7.738.500	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	8.400.000	7.345.300	7.255.600	7.495.200	7.738.500	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	8.400.000	7.345.300	7.255.600	7.495.200	7.738.500	0

Produkt 311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-10	Hilfe zum Lebensunterhalt

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Die Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) wird nach dem 3. Kapitel Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) - gewährt und umfasst insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung und persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens. Die Leistungsberechtigten, die nicht in einer Einrichtung wohnen, erhalten die Sozialhilfeleistung in Form von mtl. Regelsätzen und einmaligen Leistungen; Leistungen für Unterkunft und Heizung werden in Höhe der tatsächlichen, angemessenen Aufwendungen erbracht.

Im stationären Bereich wird im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt ein Barbetrag zur persönlichen Verfügung gewährt, dessen Auszahlung i. d. R. mit weiteren Sozialhilfeleistungen erfolgt.

Werden neben der HLU im stationären Bereich Leistungen der "Hilfe zur Pflege" (sh. Produkt 311-80) oder Leistungen der "Teilhabe" (sh. Produkt 314-01) gewährt, so trägt das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger im Rahmen des Quotalen Systems diese Kosten, wenn der Leistungsberechtigte älter als 18 Jahre alt ist. Für unter 18-jährige ist der Landkreis Aurich sachlich und örtlich zuständig.

Zusätzlich erhalten Anspruchsberechtigte Leistungen für Bildung und Teilhabe gem. § 34 ff. SGB XII.

Auftragsgrundlage

§§ 27 - 40 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII)

Zielgruppe

Im ambulanten Bereich erhalten Personen HLU, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht aus eigenen Mitteln sicherstellen können und keine vorrangigen Ansprüche auf Grundsicherung für Arbeitsuchende (sh. Produkt 312-40) oder Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (sh. Produkt 311-60) haben. In der Regel ist die Personengruppe der nur teilweise bzw. nicht dauerhaft Erwerbsgeminderten betroffen, die dem Arbeitsmarkt noch eingeschränkt zur Verfügung stehen, bzw. bei denen über die genannten vorrangigen Leistungen noch nicht verbindlich entschieden werden kann.

Im stationären Bereich erhalten Heimbewohner Hilfe zum Lebensunterhalt in Form eines Barbetrages, sofern sie diesen Bedarf nicht aus eigenen Mitteln sicherstellen können.

Ziele

- Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens für Leistungsberechtigte
- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung geltender Normen
- Kostenreduzierung

Maßnahmen zur Zielerreichung

- enge Zusammenarbeit mit anderen Sozialhilfeträgern
- unbürokratische Beratung und Bearbeitung

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle außerhalb von Einrichtungen	188	175		225
Anzahl lfd. Fälle innerhalb von Einrichtungen des SGB IX	48	50		50

Erläuterungen

Im ambulanten Bereich wird die Hilfe zum Lebensunterhalt i. d. R. nur vorübergehend oder vorläufig gewährt. Betroffen sind oftmals Personen, bei denen keine dauerhafte Erwerbsminderung festgestellt worden ist. Nach Abschluss des Prüfungsverfahrens kann darüber befunden werden, ob ein Anspruch auf Grundsicherung für Arbeitsuchende (Produktbereich 312-10 bis 312-90) oder wegen Erwerbsminderung (Produkt 311-61) besteht. Für die Aufwendungen sind ca. 2,5 Mio. € und als Transfererträge ca. 121 T. € eingeplant.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	101.716	121.100	121.000	121.000	121.000	69.700
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	100	100	100	100	100
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	8.367	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	110.083	121.300	121.200	121.200	121.200	69.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	94.998	103.900	106.900	110.100	113.400	116.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	75	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	9.533	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.158.652	2.413.400	2.510.600	2.622.600	2.755.600	2.456.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.910	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.266.168	2.521.500	2.621.700	2.736.900	2.873.200	2.577.000
21.	ordentliches Ergebnis	-2.156.085	-2.400.200	-2.500.500	-2.615.700	-2.752.000	-2.507.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.156.085	-2.400.200	-2.500.500	-2.615.700	-2.752.000	-2.507.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-2.156.085	-2.400.200	-2.500.500	-2.615.700	-2.752.000	-2.507.100

Produkt 311-30 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-30	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Mit Umsetzung der Reformstufe 3 des Bundesteilhabegesetzes zum 01.01.2020 wurden die Leistungen der Eingliederungshilfe aus dem SGB XII in das SGB IX übergeleitet und das Produkt 311-30 durch das Produkt 314-01 abgelöst.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-30 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	55.217	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	805	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	56.022	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1.549	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	404.198	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	405.748	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	-349.726	0	0	0	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-349.726	0	0	0	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-349.726	0	0	0	0	0

Produkt 311-40 Hilfen zur Gesundheit

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-40	Hilfen zur Gesundheit

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Hilfen bei Krankheit nach dem 5. Kapitel Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) werden als vorbeugende Gesundheitshilfe, Hilfe bei Krankheit, Hilfe zur Familienplanung, Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft sowie bei Sterilisation erbracht. Der Landkreis Aurich ist sachlich zuständig für den Personenkreis der unter 18-Jährigen. Für über 18-jährige Leistungsberechtigte ist das Land Niedersachsen der Kostenräger. Die Aufgabenerledigung für diese Leistungsberechtigten obliegt dem Landkreis Aurich aufgrund des Nds. Ausführungsgesetzes zum SGB XII. Die Abrechnung der Kosten erfolgt in der Regel mit Hilfe der gesetzlichen Kranken- und Ersatzkassen.

Auftragsgrundlage

§§ 47 - 52 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII)

Zielgruppe

Hilfen zur Gesundheit erhalten Personen, die keine vorrangigen Ansprüche auf Krankenversicherung gegenüber einer Krankenversicherung haben und ihren Bedarf nicht aus eigenen Mitteln sicherstellen können.

Ziele

- Sicherstellung einer notwendigen Krankenversorgung
- unbürokratische Hilfestellung

Maßnahmen zur Zielerreichung

- enge Zusammenarbeit mit Krankenkassen, Apothekenabrechnungsstellen, Arztpraxen sowie sonstigen Dienstleistern

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle	164	155		155

Erläuterungen

Durch das Gesetz zur Modernisierung der gesetzlichen Krankenversicherung (GMG) vom 14.11.2003 ist die Gesundheitshilfe innerhalb des Sozialhilferechts vollständig an die Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung angebunden worden. Folglich erhalten Sozialhilfeberechtigte, die nicht selbst gesetzlich krankenversichert oder in der gesetzlichen Krankenversicherung familienversichert sind, die gleichen Leistungen wie die ordentlichen Mitglieder der Krankenkassen. Die Krankenhilfearaufwendungen werden über die gesetzlichen Krankenkassen abgerechnet und entsprechend vom Landkreis Aurich erstattet. Ist in Einzelfällen eine Abrechnung über die gesetzlichen Krankenkassen nicht möglich, werden die Krankenkosten direkt zwischen den externen Dienstleistern und dem Landkreis Aurich abgerechnet. Die Nettotransfearaufwendungen beziffern sich bei den Hilfeempfängern auf ca. 1,6 Mio. € Krankenhilfeleistungen für Asylbewerber nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) werden unter dem Produkt "313-01 Hilfen für Asylbewerber" ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-40 Hilfen zur Gesundheit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	656	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	656	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13.	Personalaufwendungen	11.977	13.200	9.200	9.700	10.200	10.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.324.466	1.152.600	1.612.600	1.612.600	1.612.600	1.582.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.336.443	1.166.300	1.622.300	1.622.800	1.623.300	1.593.700
21.	ordentliches Ergebnis	-1.335.787	-1.164.800	-1.620.800	-1.621.300	-1.621.800	-1.592.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.335.787	-1.164.800	-1.620.800	-1.621.300	-1.621.800	-1.592.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.335.787	-1.164.800	-1.620.800	-1.621.300	-1.621.800	-1.592.200

Produkt 311-50 Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Die Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach dem 8. Kapitel Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) umfasst alle Maßnahmen, die notwendig sind, um diese Schwierigkeiten abzuwenden, zu beseitigen, zu mildern oder ihre Verschlimmerung zu verhüten, insbesondere durch Beratung und persönliche Betreuung für die Leistungsberechtigten und ihre Angehörigen, Hilfen zur Ausbildung, Erlangung und Sicherung eines Arbeitsplatzes sowie Maßnahmen bei der Erhaltung und Beschaffung einer Wohnung.

Die Hilfe in anderen Lebenslagen nach dem 9. Kapitel SGB XII umfasst die Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, die Altenhilfe, die Blindenhilfe, die Hilfe in sonstigen Lebenslagen und die Bestattungskosten. Der Landkreis Aurich ist sachlich zuständig für den Personenkreis der unter 18-jährigen. Das Land Niedersachsen ist Kostenträger, wenn der Leistungsberechtigte über 18 Jahre alt ist.

Auftragsgrundlage

§§ 67 - 74 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII)

Zielgruppe

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten erhalten Personen, bei denen besondere Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind, die sie aus eigener Kraft nicht überwinden können. Hilfe in anderen Lebenslagen wird an denjenigen geleistet, der einen entsprechenden Bedarf geltend macht, den er anderweitig nicht decken kann.

Ziele

- Unterstützung von Personen in besonderen Lebenslagen
- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- Kostenreduzierung

Maßnahmen zur Zielerreichung

- unbürokratische Hilfestellungen und einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte, an den finanziellen Ressourcen ausgerichtete Umsetzung der geltenden Normen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle nach § 67 SGB XII	2	3		3
Anzahl lfd. Fälle Blindenhilfe	30	30		30

Erläuterungen

Die im Produkt 311-50 veranschlagte Hilfe für besondere soziale Schwierigkeiten (Nichtsesshaftenhilfe) beträgt 804.500 €. Der Aufwand fließt in die Abrechnung gemäß Produkt 311-01 ein.

Für Leistungen der Blindenhilfe werden insgesamt 134.700 € veranschlagt. Auch dieser Aufwand fließt in die Abrechnung gemäß Produkt 311-01 ein.

Für Aufwendungen der Altenhilfe werden 18.000 €, für Bestattungskosten 50.000 €, für die Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes 22.000 € und für die Hilfe in sonstigen Lebenslagen 1.000 € veranschlagt. Diese Aufwandspositionen fließen ebenso in die Abrechnung gemäß Produkt 311-01 ein.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-50 Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	3.418	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	434	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.852	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	119.421	119.600	149.700	153.900	158.200	162.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	92	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	976.298	1.021.200	1.031.200	1.031.200	1.031.200	1.031.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	423	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.096.235	1.140.800	1.180.900	1.185.100	1.189.400	1.193.500
21.	ordentliches Ergebnis	-1.092.383	-1.139.800	-1.179.900	-1.184.100	-1.188.400	-1.192.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.092.383	-1.139.800	-1.179.900	-1.184.100	-1.188.400	-1.192.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.092.383	-1.139.800	-1.179.900	-1.184.100	-1.188.400	-1.192.500

Produkt 311-61 Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-61	Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Die Leistungen nach dem 4. Kapitel Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) umfassen den Regelsatz, die angemessenen, tatsächlichen Aufwendungen für Unterkunft und Heizung, evtl. Mehr- und einmalige Bedarfe sowie Beiträge zur freiwilligen Kranken- und Pflegeversicherung. Für den ambulanten Bereich ist der Landkreis Aurich sachlich zuständig. Wird neben den Leistungen der Grundsicherung im stationären Bereich Hilfe zur Pflege gewährt, ist das Land Niedersachsen Kostenträger. Durch Änderungen mit Einführung des Bundesteilhabegesetzes 2020 werden im Bereich der Eingliederungshilfe/Teilhabe die Leistungen der Grundsicherung nicht mehr stationär, sondern gesondert in Form von „Wohnen in besonderen Wohnformen“ erbracht.

Auftragsgrundlage

§§ 41 - 46 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII)

Zielgruppe

Zielgruppe sind Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder die dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und ihren Lebensunterhalt nicht aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können.

Ziele

- Kostendämpfung
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Zusammenarbeit mit anderen Sozialhilfeträgern
- unbürokratische Hilfestellung
- einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte und praktikable, an den finanziellen Ressourcen ausgerichtete Umsetzung der geltenden Normen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle außerh. v. Einrichtungen	2.283	2.200		2.400
Anzahl lfd. Fälle innerh. v. Alteneinrichtungen	170	220		220
Anzahl lfd. Fälle in besonderer Wohnform	281	315		315

Erläuterungen

Die Leistungen nach dem 4. Kapitel Sozialgesetzbuch SGB XII betragen 2025 insgesamt 27.466.400 €, die Transfererträge zusammen 417.900 €. Die Neueinführung der Bundesbeteiligung nach § 46a SGB XII löst den bisherigen Abgeltungsbetrag nach § 12 Abs. 4 des Nds. Gesetzes zur Ausführung des Zwölften Buches des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB XII) ab. Hier erwartet der Landkreis Aurich Erträge in Höhe von 27.048.500 €. Dieser Betrag entspricht 100 % des Nettoaufwandes 2025.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-61 Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	275.253	418.100	417.900	417.900	417.900	417.900
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	21.847.235	23.036.600	27.048.500	28.428.000	29.887.100	31.398.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.050	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	22.123.538	23.454.700	27.466.400	28.845.900	30.305.000	31.816.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	790.601	898.700	902.300	920.600	939.300	958.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	203	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	12.230	100	100	100	100	100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	22.507.033	23.454.700	27.466.400	28.855.900	30.305.000	31.816.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	325	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	23.310.391	24.353.600	28.368.900	29.776.700	31.244.500	32.774.900
21.	ordentliches Ergebnis	-1.186.853	-898.900	-902.500	-930.800	-939.500	-958.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.186.853	-898.900	-902.500	-930.800	-939.500	-958.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.186.853	-898.900	-902.500	-930.800	-939.500	-958.500

Produkt 311-80 Hilfe zur Pflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-80	Hilfe zur Pflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Die Hilfe zur Pflege wird nach dem 7. Kapitel des Sozialgesetzbuches - Zwölftes Buch (SGB XII) gewährt und umfasst häusliche Pflege, Hilfsmittel, teilstationäre Pflege, Kurzzeitpflege und stationäre Pflege.
Für Personen, die das 18. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, ist der Landkreis Aurich örtlicher Kostenträger, wenn der Leistungsberechtigte stationär untergebracht ist. Ab Vollendung des 18. Lebensjahres ist das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger zuständig. Die Aufgabenerledigung für diesen Personenkreis obliegt dem Landkreis Aurich aufgrund des § 6 Nds. Ausführungsgesetz SGB XII. Durch das im Herbst 2022 eingeführte Tariftreuegesetz ist ein deutlicher Anstieg der Aufwendungen festzustellen.

Auftragsgrundlage

§§ 61 - 66 SGB XII

Zielgruppe

Personen, die wegen einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen und regelmäßigen Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens auf Dauer in erheblichem oder höherem Maße der Hilfe bedürfen, ist Hilfe zur Pflege zu leisten.

Ziele

- Sicherstellung des Hilfebedarfs für heimbetreuungsbedürftige Personen
- umfassende Refinanzierung der Sozialhilfeaufwendungen
- qualitativ angemessene Abdeckung der Bedürfnisse Älterer und Hilfebedürftiger

Maßnahmen zur Zielerreichung

- allumfassende Beratung der Antragsteller und deren Angehörigen
- enge Zusammenarbeit mit Heimen und anderen Sozialhilfeträgern
- Prüfung der Vermögensverhältnisse von Antragstellern und Angehörigen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle außerhalb von Einrichtungen	76	80		80
Anzahl lfd. Fälle in Alteneinrichtungen	499	575		575

Erläuterungen

Ab 2023 wirkt sich das Tariftreuegesetz im vollen Umfang aus. Sämtliche Aufwendungen des Produktbereiches der Hilfe zur Pflege (ambulant und stationär) sind unter der Position Transferaufwendungen zusammengefasst. Hier sind Transferaufwendungen in Höhe von ca. 7,2 Mio. € geplant.
Der Landkreis Aurich plant Transfererträge, die im direkten Zusammenhang mit der Hilfestellung stehen (z. B. Unterhaltsbeiträge, Kostenbeiträge, Erstattungen von anderen Sozialleistungsträgern), in Höhe von 216 T. € ein.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-80 Hilfe zur Pflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	312.786	459.000	216.000	216.000	216.000	216.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	312.786	459.000	216.000	216.000	216.000	216.000
13.	Personalaufwendungen	371.442	370.400	317.800	324.400	331.100	338.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	168	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1.266	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.129.503	6.362.600	7.208.400	7.652.900	8.109.100	8.593.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	467	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.502.846	6.733.100	7.526.300	7.977.400	8.440.300	8.931.400
21.	ordentliches Ergebnis	-6.190.060	-6.274.100	-7.310.300	-7.761.400	-8.224.300	-8.715.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-6.190.060	-6.274.100	-7.310.300	-7.761.400	-8.224.300	-8.715.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-6.190.060	-6.274.100	-7.310.300	-7.761.400	-8.224.300	-8.715.400

Produkt 311-90 Verwaltung der Sozialhilfe

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach SGB XII
Produkt	311-90	Verwaltung der Sozialhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das Produkt "Verwaltung der Sozialhilfe" umfasst insbesondere die internen Verwaltungsangelegenheiten des Amtes für Jugend und Soziales. Hierzu zählen das Sachgebiet Controlling und Finanzen (Haushaltsplanung und -überwachung, Abrechnungen mit dem Land, Durchführung sämtlicher Statistikmeldungen, Datenabgleiche, Kennzahlenvergleiche, Verfahrensbetreuung der Fachanwendungen LÄMMkom und NDS-Wohngeld, Projektarbeiten und Sonderaufträge usw.) sowie der Bereich des Ausländerbeauftragten. Des Weiteren werden in diesem Produkt Aus- und Fortbildungen, Öffentlichkeitsarbeit, Qualitätsvergleiche, Aufstellung örtlicher Pflegepläne, Pflegegesetzgestaltung, die Widerspruchsbearbeitung sowie Gerichts- und Sachverständigenkosten ausgewiesen.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NkomVG), Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Sozialgesetzbücher - Erstes, Viertes, Fünftes, Neuntes, Zehntes, Elftes, Zwölftes Buch (SGB I, IV, V, IX, X, XI, XII), Wohngeldgesetz (WoGG), Bundeskindergeldgesetz (BKGG)

Zielgruppe

- Dezernat II, Amtsleitung, Abteilungen, Mitarbeitenden des Amtes für Jugend und Soziales
- Sozialausschuss, politische Interessenvertreter, Wohlfahrtsverbände usw.
- Alten- und Pflegeheime
- Antragsteller nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
- Landesbetrieb für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN)

Ziele

- Profilierung als effiziente Dienstleistungsbehörde
- unbürokratische Aufgabenerledigung
- Kunden- und Mitarbeiterorientierung
- Berücksichtigung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Fort- und Weiterbildung der Mitarbeitenden
- Aufbau eines umfassenden Berichtswesens

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl Widersprüche Grundsicherung SGB XII	45	50		50
Anzahl Widersprüche aus anderen Sozialhilfebereichen SGB XII + SGB IX	70	70		70
Anzahl Widersprüche aus anderen Sozialhilfebereichen (BuT)	0	0		0
Anzahl Vereinbarungen über Investitionskosten	16	18		18
Anzahl Beratungen Bedarfs- u. Entwicklungsplanung	17	17		17
Anzahl Pflegesatzvereinbarungen	22	20		20
Anzahl durchgeführter Heimgeschauen	19	42		0

Erläuterungen

Im Rahmen der kommunalen Sozialpolitik steht die örtliche Pflegeplanung (Verbesserung der sozialen Infrastruktur) im Vordergrund, um demografischen Veränderungen adäquat zu begegnen, wobei die Pflegeplatzsituation im Landkreis Aurich zurzeit entspannt ist. Pflegebedürftigen kann zeit- und ortsnahe ein Pflegeplatz in einem Altenwohnheim im Landkreis Aurich zur Verfügung gestellt werden. Der Landkreis Aurich nimmt im Hinblick auf die Pflegesatzgestaltung an Pflegesatz- und Entgeltverhandlungen, in Zusammenarbeit mit ambulanten, teilstationären und stationären Altenpflegeeinrichtungen sowie mit Einrichtungen der Eingliederungshilfe teil. Des Weiteren schließt der Landkreis Aurich Vereinbarungen über Investitionskosten für Altenpflegeheime ab. Der Landkreis Aurich übernimmt die Fachaufsicht über die eigenverantwortliche Bearbeitung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (woGG) durch die Stadt Aurich. Die Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Informationsveranstaltungen, die Herausgabe von Informationsbroschüren sowie die Internetpräsenz gehören zur aktiven Öffentlichkeitsarbeit des Amtes für Jugend und Soziales.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-90 Verwaltung der Sozialhilfe

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	11.897	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6.	privatrechtliche Entgelte	696	100	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	57.655	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	70.247	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	787.966	843.300	764.100	780.200	796.500	813.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	65.765	154.100	105.000	105.000	105.000	105.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	30.902	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	86.640	83.800	93.800	93.800	93.800	93.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	971.273	1.141.200	1.022.900	1.039.000	1.055.300	1.072.000
21.	ordentliches Ergebnis	-901.026	-1.133.100	-1.014.800	-1.030.900	-1.047.200	-1.063.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-901.026	-1.133.100	-1.014.800	-1.030.900	-1.047.200	-1.063.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-901.026	-1.133.100	-1.014.800	-1.030.900	-1.047.200	-1.063.900

Produkt 312-10 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-10	Leistungen für Unterkunft und Heizung (Sozialamt)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das Zweite Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) sieht für leistungsberechtigte Arbeitsuchende neben der Regelleistung insbesondere Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) vor. Diese Leistungen werden vom Landkreis Aurich als kommunaler Träger in der tatsächlichen Höhe übernommen, soweit sie angemessen sind. Die Gewährung und Auszahlung dieser Leistungen erfolgt in den Jobcentern Aurich und Norden. Zum Ausgleich der gewährten Leistungen für Unterkunft und Heizung erhält der Landkreis Aurich nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II Zuschüsse des Bundes.

Auftragsgrundlage

§ 22 Abs. 1 Sozialgesetzbuch - Zweites Buch (SGB II)

Zielgruppe

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind.

Ziele

Für das Amt für Jugend und Soziales ergeben sich keine konkreten Einflussmöglichkeiten, da im Rahmen der Optimierung des Landkreises Aurich das Jobcenter für die Kosten aufkommt.

Erläuterungen

Das Amt für Jugend und Soziales rechnet nur noch Restbeträge aus der Zeit vor der Optimierung des Jobcenters und Erstattungen für Aufenthalte in externen Frauenhäusern ab. Für das Haushaltsjahr 2025 sind Aufwendungen i. H. v. 60.000 € geplant. Dem stehen Erträge i. H. v. 1.000 € gegenüber.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-10 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	4.157	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.157	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	221.237	3.000	60.000	60.000	60.000	60.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	221.237	3.000	60.000	60.000	60.000	60.000
21.	ordentliches Ergebnis	-217.080	-2.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-217.080	-2.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-217.080	-2.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000

Produkt 312-60 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-60	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (Sozialamt)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Durch die Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes sollen Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringem Einkommen gefördert und unterstützt werden. Dies geschieht durch die Übernahme der Kosten von ein- und mehrtägigen Klassenfahrten, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung sowie Vereinsbeiträgen und Jugendfreizeiten. Zusätzlich werden Pauschalbeträge zur Deckung des Schulbedarfs zum 01.08. und 01.02. eines Jahres gezahlt. Die Ausgleichsmasse der Bildungs- und Teilhabeleistungen beläuft sich gemäß § 4 Abs. 2 Nds. AG SGB II auf 9,95 % der Leistungen für Unterkunft und Heizung aller kommunalen Träger in Niedersachsen für Zweckausgaben und 1,2 % für die Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten). Für die Aufwendungen der Leistungssachbearbeitung des Bildungspaketes nach § 28 SGB II erfolgt eine Spitzabrechnung. Abschlagszahlungen und Aufwand für die Leistungssachbearbeitung des Vorjahres sollten zu Beginn des nächsten Haushaltsjahres ausgeglichen sein. Das Produkt 312-60 ist stets im Zusammenhang mit dem Produkt 347-01 zu sehen.

Auftragsgrundlage

§§ 28 und 29 Sozialgesetzbuch - Zweites Buch (SGB II)

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche unter 25 Jahren (bei Vereinsbeiträgen und Jugendfreizeiten 18 Jahre) im Bezug von SGB II-Leistungen, die entweder

- in einer Kindertageseinrichtung oder in der Kindertagespflege betreut werden oder
- eine allgemeinbildende Schule oder eine berufsbildende Schule besuchen und keine Ausbildungsvergütung erhalten.

Ziele

- Erreichung aller Leistungsberechtigten
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- enge Zusammenarbeit mit Schulen, Kindertageseinrichtungen, Sport- und Kulturvereinen und anderen Sozialleistungsträgern
- Werbung in Form von Flyern und Postern
- unbürokratische Hilfestellung und Beratung
- Beratungsangebot gleichermaßen in Aurich und Norden
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung der geltenden Normen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl Leistungsempfänger	4.120	4.500		4.500

Erläuterungen

Als Ausgleichsmasse des Bundes für diesen Personenkreis des Bildungs- und Teilhabepaketes wird ein Betrag von 1.582.300 € für die Transferleistungen und 293.200 € für die Verwaltungskosten erwartet. Das Amt 55 gewährt für den SGB II-Personenkreis einen anteiligen Personalkostenanteil in Höhe von 440.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-60 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.413.687	1.691.000	1.875.500	1.875.500	1.875.500	1.875.500
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	22.024	2.800	2.400	2.400	2.400	2.400
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	270	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.435.981	1.693.800	1.877.900	1.877.900	1.877.900	1.877.900
13.	Personalaufwendungen	255.623	313.000	294.100	300.100	306.300	312.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	304	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	1.331.618	1.401.000	1.641.000	1.641.000	1.641.000	1.641.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.231	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.612.776	1.714.100	1.935.200	1.941.200	1.947.400	1.953.700
21.	ordentliches Ergebnis	-176.796	-20.300	-57.300	-63.300	-69.500	-75.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-176.796	-20.300	-57.300	-63.300	-69.500	-75.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	360.000	440.000	440.000	440.000	440.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	360.000	440.000	440.000	440.000	440.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-176.796	339.700	382.700	376.700	370.500	364.200

Produkt 312-90 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-90	Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Sozialamt)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Bis zum Jahr 2011 wurde der vom Landkreis Aurich für die Aufgabenerledigung der kommunalen Leistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) zu tragende kommunale Finanzierungsanteil in Höhe von 12,6 % der Gesamtverwaltungskosten der Arbeitsgemeinschaften Aurich und Norden (später Jobcenter) bei diesem Produkt ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-90 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Sozialamt)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.169	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	331.169	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	331.169	0	0	0	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	331.169	0	0	0	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	360.000	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	360.000	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	691.169	0	0	0	0	0

Produkt 313-01 Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	313-01	Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) sollen den notwendigen Bedarf an Ernährung, Unterkunft und Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege sowie Gebrauchs- und Verbrauchsgüter des Haushalts decken. Diese Leistungen werden in Form von Wertgutscheinen sowie Geld- und Sachleistungen erbracht. Alle Leistungsberechtigten erhalten ab 2016 zusätzlich auch Bildungs- und Teilhabeleistungen.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Zielgruppe

Zu dem Personenkreis der Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG zählen Ausländer, die sich tatsächlich im Bundesgebiet aufhalten und die eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrensgesetz besitzen, über einen Flughafen einreisen wollen und denen die Einreise nicht oder noch nicht gestattet ist, eine Aufenthaltserlaubnis wegen des Krieges in ihrem Heimatland oder nach dem Aufenthaltsgesetz besitzen, eine Duldung nach dem Aufenthaltsgesetz besitzen, vollziehbar ausreisepflichtig sind, auch wenn eine Abschiebeandrohung noch nicht oder nicht mehr vollziehbar ist. Ehegatten, Lebenspartner oder minderjährige Kinder des zuvor beschriebenen Personenkreises, ohne dass sie selbst die dort genannte Voraussetzung erfüllen, oder einen Folgeantrag nach dem Asylverfahrensgesetz oder einen Zweitantrag nach dem Asylverfahrensgesetz stellen, fallen ebenfalls unter die Zielgruppe.

Für Geflüchtete aus der Kriegsregion der Ukraine sowie für in 2025 zu erwartende Flüchtlingszuweisungen beinhaltet dieses Produkt auch die Herrichtung der Unterkünfte (Not-, Gemeinschafts- sowie alle Unterkünfte der Wohnraumverwaltung) und deren Betreuung.

Ziele

- Gewährleistung einer zeitnahen und gezielten Hilfestellung
- Sicherstellung einer qualitativ guten Beratung der Anspruchsberechtigten
- Integrationsarbeit, um das Einleben in der aufnehmenden Gesellschaft zu erleichtern.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Enge Zusammenarbeit mit der Ausländerbehörde, den Kreisvolkshochschulen des Landkreises Aurich und dem Nds. Ministerium für Inneres, Sport und Integration sowie der Zentralen Koordinierung Kriegsvertriebene
- Eingehende, rechtliche Beratung der Anspruchsberechtigten, insbesondere bei einer Veränderung des aufenthaltsrechtlichen Status und einer damit verbundenen Änderung der Anspruchsvoraussetzungen
- Nutzung der Recyclinghöfe der Kreisvolkshochschulen für die Gewährung von Sachleistungen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle	1.007	700		1.000
Anzahl lfd. Leistungsempfänger	1.611	1.200		1.500

Erläuterungen

Auf der Ertragsseite werden die Erstattungen des Landes Niedersachsen für Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz nachgewiesen. Der Landkreis Aurich erwartet vom Land Niedersachsen eine Kostenabgeltungspauschale i.H.v. 16.520.000 €. Ferner wird mit Transfererträgen aus Rückzahlungen gewährter Hilfen sowie durch die Erstattungen von Leistungen von Sozialleistungsträgern etc. i. H. v. 6.287.200 € gerechnet. Die Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz einschließlich der sozialen Flüchtlingsbetreuung belaufen sich auf 28.062.200 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 313-01 Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	3.762.809	5.586.600	6.287.200	6.287.200	6.287.200	6.287.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.417.556	19.781.000	16.520.000	16.520.000	16.520.000	16.520.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	21.082	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	26.201.447	25.371.600	22.811.200	22.811.200	22.811.200	22.811.200
13.	Personalaufwendungen	668.694	404.300	756.600	773.200	790.100	807.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8	0	898.000	1.623.000	1.623.000	1.623.000
16.	Abschreibungen	13.740	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	33.538.792	26.179.200	28.062.200	28.062.200	28.062.200	28.062.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.723	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	34.225.956	26.600.000	29.733.300	30.474.900	30.491.800	30.509.000
21.	ordentliches Ergebnis	-8.024.509	-1.228.400	-6.922.100	-7.663.700	-7.680.600	-7.697.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-8.024.509	-1.228.400	-6.922.100	-7.663.700	-7.680.600	-7.697.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-8.024.509	-1.228.400	-6.922.100	-7.663.700	-7.680.600	-7.697.800

Produkt 314-00 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	314-00	Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Mit Inkrafttreten der 3. Reformstufe ab 01.01.2020 ist die Eingliederungshilfe nicht mehr Bestandteil des SGB XII, sondern Teil des SGB IX und beinhaltet die Trennung der Fachleistungen der Eingliederungshilfe von den existenzsichernden Leistungen. Die bisherigen Leistungen der Eingliederungshilfe wurden grundsätzlich nach ambulanten, teil- und vollstationären Leistungen unterschieden. Hiernach richtete sich die Zuständigkeit der Träger. Das Land war (als überörtlicher Träger der Sozialhilfe) für die teil- und vollstationären Leistungen zuständig; die kommunalen Träger wurden jedoch zur Durchführung der Aufgaben herangezogen. Die kommunalen Träger (örtliche Träger der Sozialhilfe) waren für die ambulanten Leistungen zuständig. Aufgrund der gesetzlichen Änderungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) änderte sich zum 01.01.2020 die Zuständigkeitsabgrenzung, da nun nicht mehr zwischen „ambulant“, „teilstationär“ und „vollstationär“ unterschieden wird. Neues Abgrenzungskriterium ist das Alter bzw. das Ende der Regelschulzeit. Die Eingliederungshilfe nach dem SGB IX umfasst im wesentlichen Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, Leistungen zur Beschäftigung, Leistungen zur Teilhabe an Bildung, Leistungen für Wohnraum, Assistenzleistungen, Heilpädagogische Leistungen und unter anderem Förderung der Kenntnisse und Fähigkeiten/Förderung der Verständigung sowie Förderungen der Mobilität. Für über 18-jährige Leistungsberechtigte ist das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe Kostenträger.

Auftragsgrundlage

§§ 90 - 150 Sozialgesetzbuch SGB IX

Zielgruppe

Personen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit an der Gesellschaft teilzuhaben eingeschränkt oder von einer solchen wesentlichen Behinderung bedroht sind, erhalten Leistungen der Eingliederungshilfe.

Ziele

- Vermeidung von Kostensteigerungen
- Sicherstellung einer allumfassenden Betreuung der Antragsteller in rechtlichen Fragestellungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- auf die Bedürfnisse der nachfragenden Personen zugeschnittene, adäquate Hilfeleistungen
- Weiterentwicklung des Hilfeplanverfahrens
- Auswertung der Ergebnisse des Kennzahlenvergleichs und eigener Kennzahlen zur Verbesserung der Steuerung in der Eingliederungshilfe

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle örtlicher Träger:	626	700		700
Anzahl lfd. Fälle überörtlicher Träger:	2.097	2.200		2.200

Erläuterungen

Für das Haushaltsjahr 2025 werden mit Transferaufwendungen i. H. v. 91.793.700 € gerechnet. Es werden Transferaufwendungen im überörtlichen Bereich i. H. v. 63.027.500 € sowie für den örtlichen Bereich i. H. v. 28.766.200 € erwartet. Diesen Transferaufwendungen stehen Zuwendungen, Kostenerstattungen und Transfererträgen in Form von Kostenbeiträgen, Aufwendungsersatz sowie übergeleiteten Unterhaltsansprüchen i. H. v. 7.533.300 € gegenüber.

Teilergebnishaushalt Produkt 314-00 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.918	147.900	145.500	145.500	145.500	30.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	1.241.923	5.669.300	7.387.800	7.677.300	7.981.300	1.503.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	60.410.310	60.726.000	66.846.600	69.943.100	72.931.900	76.041.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	61.770.151	66.543.200	74.379.900	77.765.900	81.058.700	77.574.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.549.725	1.764.400	1.823.800	1.860.600	1.898.100	1.936.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	275	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	159	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	80.669.648	84.000.500	91.793.700	95.735.000	99.550.700	71.537.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.441	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	82.225.248	85.766.400	93.619.000	97.597.100	101.450.300	73.475.000
21.	ordentliches Ergebnis	-20.455.097	-19.223.200	-19.239.100	-19.831.200	-20.391.600	4.099.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-20.455.097	-19.223.200	-19.239.100	-19.831.200	-20.391.600	4.099.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-20.455.097	-19.223.200	-19.239.100	-19.831.200	-20.391.600	4.099.800

Produkt 315-01 Soziale Einrichtungen

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315-01	Soziale Einrichtungen

BeschreibungFörderung von Pflegeeinrichtungen

Pflegeeinrichtungen werden gefördert, wenn sie nach den Vorschriften des Elften Buches Sozialgesetzbuch (SGB XI) zugelassen sind, über einen Versorgungsvertrag mit den Pflegekassen verfügen und eine Pflegesatz- oder Vergütungsvereinbarung abgeschlossen oder das Schiedsverfahren eingeleitet haben.

Die Förderung erfolgt für die Investitionskosten auf den Pflegeplätzen, die Personen in Anspruch genommen haben, die pflegebedürftig sind.

Eine Förderung wird gewährt für Folgeaufwendungen aus betriebsnotwendigen Investitionen für die Herstellung, Anschaffung, Wiederbeschaffung oder Ergänzung von Gebäuden und von sonstigen abschreibungsfähigen Anlagegütern, Aufwendungen für Miete, Pacht, Nutzung oder Mitbenutzung von Gebäuden und sonstigen abschreibungsfähigen Anlagegütern.

Förderung von sozialen Einrichtungen

Die Förderung von sozialen Einrichtungen basiert zum größten Teil auf dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII). Durch die Arbeit der Einrichtungen sollen die Lebenssituationen der betroffenen Bürger verbessert werden.

Auftragsgrundlage

- Elftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XI)
- Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
- Niedersächsisches Pflegegesetz (NPflegeG)
- Vertragliche Vereinbarungen und Förderrichtlinien des Landkreises Aurich

Zielgruppe

Ambulante und teilstationäre Pflegeeinrichtungen sowie freie Wohlfahrtsverbände, Vereine usw.

ZieleFörderung von Pflegeeinrichtungen

Ziel dieses Gesetzes ist es, eine leistungsfähige, wirtschaftliche und räumlich gegliederte pflegerische Versorgungsstruktur zu gewährleisten, die mit einer ausreichenden Zahl von Pflegeeinrichtungen eine ortsnahe, aufeinander abgestimmte, dem allgemein anerkannten medizinisch-pflegerischen Erkenntnisstand entsprechende teilstationäre und vollstationäre Versorgung der Pflegebedürftigen sicherstellt (notwendige pflegerische Versorgungsstruktur). Hierzu wirken das Land, die kommunalen Körperschaften, die Träger der Pflegeeinrichtungen und die Pflegekassen unter Beteiligung des Medizinischen Dienstes der Krankenversicherung eng zusammen. Durch Präventionsarbeiten der Fördereinrichtungen wird ein Leistungsbezug von Hilfeempfängern zum Teil vermieden oder zumindest reduziert.

Förderung von sozialen Einrichtungen

Erhöhung der Wirtschaftlichkeit der Hilfeleistung

Maßnahmen zur ZielerreichungFörderung von Pflegeeinrichtungen

Enge Zusammenarbeit mit dem Land, den kommunalen Körperschaften, den Trägern der Pflegeeinrichtungen und den Pflegekassen unter Beteiligung des medizinischen Dienstes der Krankenversicherung.

Förderung von sozialen Einrichtungen

Einzelabrechnungen der Leistungsberechtigten werden ersetzt durch Gesamtabrechnungen der Einrichtungen.

Dies führt zu einer Reduzierung des Abrechnungsaufwandes.

Durch Präventionsarbeiten der Fördereinrichtungen wird ein Leistungsbezug von Hilfeempfängern z. T. vermieden oder zumindest reduziert.

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
geförderte Einrichtungen teilstationär	23	16		16
geförderte Einrichtungen ambulant	37	48		48
Förderungen teilstationär	186	185		220
Förderungen ambulant	372	370		370

Erläuterungen

Den Aufwendungen i. H. v. 1.770.000 € für die Förderung von Investitionskosten von Pflegeeinrichtungen stehen Erträge vom Land in derselben Höhe entgegen.

Daneben sind Zuschüsse in Höhe von 882.900 € an folgende Institutionen veranschlagt:

- Hospizarbeit im Landkreis 6.000 €
- Unabhängige Teilhabeberatung 1.000 €
- Anlaufstelle für Straffällige in Aurich 5.200 €
- Übergangswohnheim für Haftentlassene 30.000 €
- Flüchtlingssozialarbeit des DRK Kreisverbandes Aurich 106.000 €
- Suchtkrankenberatungsstelle 205.000 €
- Schuldnerberatungsstelle 60.000 €

Produkt 315-01 Soziale Einrichtungen

Landkreis Aurich

- Ehe- und Lebensberatungsstelle 12.500 €
 - pro familia Emden 5.000 €
 - Drogenberatung (Drobs) 167.100 €
 - Frauenhaus Aurich 275.000 €
 - DPWV Sozialzentrum 5.100 €
 - DPWV "KISS" 5.000 €
- Dem stehen Erträge in Höhe von 5.000 € gegenüber.

Teilergebnishaushalt Produkt 315-01 Soziale Einrichtungen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	21.286	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.810.401	1.770.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.831.687	1.780.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000	1.775.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	52.140	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	675	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.666.759	2.699.800	2.652.900	2.679.600	2.708.000	2.738.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	362	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.719.936	2.699.800	2.652.900	2.679.600	2.708.000	2.738.200
21.	ordentliches Ergebnis	-888.249	-919.800	-877.900	-904.600	-933.000	-963.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-888.249	-919.800	-877.900	-904.600	-933.000	-963.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-888.249	-919.800	-877.900	-904.600	-933.000	-963.200

Produkt 321-01 Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
Produkt	321-01	Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Leistungen der Kriegsofopferfürsorge nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) werden gewährt, wenn Kriegsbeschädigte infolge der Schädigung und die Hinterbliebenen infolge des Verlustes des Ehegatten oder Lebenspartners, Elternteils, Kindes oder Enkelkinds nicht in der Lage sind, ihren Bedarf aus dem Einkommen und Vermögen zu decken. Die Leistungen der Kriegsofopferfürsorge sind Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben, Krankenhilfe, Hilfe zur Pflege, Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, Altenhilfe, Erziehungsbeihilfe, ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt, Erholungshilfe, Wohnungshilfe und Hilfe in besonderen Lebenslagen. Die Hilfen nach dem BVG entsprechen damit weitestgehend den Hilfen in der Sozialhilfe.

Des Weiteren werden in diesem Produkt entsprechende Leistungen nach dem Gesetz über die Versorgung für die ehemaligen Soldaten der Bundeswehr und ihre Hinterbliebenen (SVG), einschließlich der Leistungen nach dem Zivildienstgesetz (ZDG) bzw. dem Gesetz über den Bundesfreiwilligendienst (BFDG) sowie Leistungen an Opfer von Gewalttaten nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG) ausgewiesen.

Die Leistungen des überörtlichen Trägers (unter-60-jährige Hilfeempfänger) werden zu 100 % vom Land Niedersachsen getragen. Die Leistungen des örtlichen Trägers (über-60-jährige Hilfeempfänger) werden zu 80 % durch das Land Niedersachsen getragen.

Durch öffentlich-rechtlichen Vertrag zwischen der Stadt Emden, dem Landkreis Aurich, dem Landkreis Friesland, dem Landkreis Leer, dem Landkreis Wesermarsch und dem Landkreis Wittmund wurde geregelt, dass die Aufgaben nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und die Aufgaben aus anderen Gesetzen, die über das BVG analoge Anwendungen finden, ab dem 01.07.2009 auf den Landkreis Leer übertragen werden. Durch diesen Vertrag tragen die Vertragsparteien dem Umstand Rechnung, dass bei stark rückläufigen Fallzahlen, insbesondere im Bereich der Kriegsofopferfürsorge, die Kosten für die Bediensteten, welche rechtssicher über die bestehenden Ansprüche beraten und entscheiden, nicht im gleichen Maße abnehmen.

Auftragsgrundlage

- Bundesversorgungsgesetz (BVG)
- Gesetz über die Versorgung für die ehemaligen Soldaten der Bundeswehr und ihre Hinterbliebenen (SVG)
- Zivildienstgesetz (ZDG) bzw. Gesetz über den Bundesfreiwilligendienst (BFDG)
- Opferentschädigungsgesetz (OEG)

Zielgruppe

Bezieher von Grundrenten des Versorgungsamtes

Erläuterungen

Aufgrund der Zentralisierung beim Landkreis Leer wird eine Kostenerstattung in Höhe von 15.000 € geleistet.

Teilergebnishaushalt Produkt 321-01 Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.290	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.290	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21.	ordentliches Ergebnis	-15.290	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-15.290	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-15.290	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900

Produkt 341-01 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	341	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	341-01	Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UhVorschG) sowie sämtliche Maßnahmen, welche im Rahmen der Rückführung der für den säumigen Elternteil erbrachten Unterhaltsbeträge anfallen. Die aufgewendeten Mittel werden durch das Land Niedersachsen erstattet.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz

Zielgruppe

Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres, wobei im Alterssegment von 12 bis 17 ein Anspruch auf Leistungen nur dann besteht, wenn der Bezug von SGBII-Leistungen vermieden werden kann bzw. der alleinerziehende Elternteil über ein Bruttoeinkommen von 600,00 € verfügt.

Ziele

- Es soll ein Prozessablaufplan für den Umgang mit Ordnungswidrigkeitenverfahren etabliert werden.
- Für die weitere Ermittlung der Rückholquote und der Heranziehung soll eine Möglichkeit geschaffen werden, die Auswertungen in teilunfähige und vollunfähige Zahlungsmöglichkeiten zu unterscheiden.
- Anbindung der zivilrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Forderungen an die Schnittstelle der Kreiskasse.
- Überprüfung und Überarbeitung bestehender Arbeitsabläufe im Hinblick auf Unterhaltsfestsetzungsanträge beim Amtsgericht.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Erarbeitung eines Ablaufplanes für den Umgang mit Ordnungswidrigkeitenverfahren.
- Besprechung mit der Bußgeldstelle des Ordnungsamtes.
- Durchführung einer Besprechung mit dem Amtsgericht.

Teilergebnishaushalt Produkt 341-01 Unterhaltungsvorschussleistungen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	3.199.348	2.000.000	3.200.000	3.264.000	3.329.200	3.395.800
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.602.998	5.100.000	4.600.000	4.692.000	4.785.800	4.881.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.245	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.803.592	7.100.000	7.800.000	7.956.000	8.115.000	8.277.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	866.801	920.800	903.300	921.700	940.400	959.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	6.314	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.522.101	6.750.000	7.828.000	7.984.600	8.144.300	8.307.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.560	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.396.898	7.670.800	8.731.300	8.906.300	9.084.700	9.266.700
21.	ordentliches Ergebnis	406.694	-570.800	-931.300	-950.300	-969.700	-989.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	406.694	-570.800	-931.300	-950.300	-969.700	-989.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	406.694	-570.800	-931.300	-950.300	-969.700	-989.400

Produkt 344-01 Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
Produkt	344-01	Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Hilfen für politische Häftlinge sind Leistungen nach dem 1. und 2. SED-Unrechtsbereinigungsgesetz (Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz und Berufliches Rehabilitierungsgesetz). Diese Leistungen erhalten Haftopfer der politischen Verfolgung in der ehemaligen DDR, die eine mit den wesentlichen Grundsätzen einer freiheitlichen, rechtsstaatlichen Ordnung unvereinbaren Freiheitsentziehung von mindestens sechs Monaten erlitten haben sowie in ihrer wirtschaftlichen Lage besonders beeinträchtigt sind.

Ab dem 01.01.2019 wurde die Bearbeitung auf den Landkreis Leer übertragen. Durch diesen Vertrag tragen die Vertragsparteien dem Umstand Rechnung, dass bei stark rückläufigen Fallzahlen, die Kosten für die Bediensteten, welche rechtssicher über die bestehenden Ansprüche beraten und entscheiden, nicht im gleichen Maße abnehmen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Rehabilitierung und Entschädigung von Opfern rechtsstaatswidriger Strafverfolgungsmaßnahmen im Beitrittsgebiet (Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz - StrRehaG)

Zielgruppe

Politische Häftlinge der ehemaligen Deutschen Demokratischen Republik (DDR)

Erläuterungen

Die zu erwartenden Transferaufwendungen dieses Produktes werden in voller Höhe vom Bund erstattet.

Teilergebnishaushalt Produkt 344-01 Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	550	500	500	500	500	500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	550	500	500	500	500	500
13.	Personalaufwendungen	8.081	8.100	8.300	8.700	9.100	9.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.095	8.100	8.300	8.700	9.100	9.500
21.	ordentliches Ergebnis	-7.545	-7.600	-7.800	-8.200	-8.600	-9.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-7.545	-7.600	-7.800	-8.200	-8.600	-9.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-7.545	-7.600	-7.800	-8.200	-8.600	-9.000

Produkt 345-01 Landesblindengeld

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	345	Landesblindengeld
Produkt	345-01	Landesblindengeld

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Blinde Menschen erhalten vermögens- und einkommensunabhängig Landesblindengeld zum Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen. Nur in den Jahren 2005 und 2006 wurde Landesblindengeld bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres gezahlt. Durch regelmäßige Änderungen des Gesetzes über das Landesblindengeld für Zivilblinde erhalten ab 2021 alle zivilblinden Personen ein Landesblindengeld in folgender Höhe:

a) Leistungsberechtigte, unabhängig vom Alter: mtl. 410,00 €

b) bei Aufenthalt in stationären Einrichtungen: mtl. 205,00 €

Im häuslichen Bereich werden Leistungen der Pflegeversicherung pauschal auf das Landesblindengeld angerechnet,

a) bei Pflegegrad 2: mtl. 275,00 €

b) bei Pflegegrad 3 bis 5: mtl. 245,00 €

Auftragsgrundlage

Gesetz über das Landesblindengeld für Zivilblinde

Zielgruppe

Blinde Menschen

Ziele

- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- unbürokratische Hilfestellung und einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung der geltenden Normen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle	168	190		190

Erläuterungen

Für dieses Produkt wird mit Nettoaufwendungen i. H. v. insgesamt 708.200 € gerechnet, die in voller Höhe vom Land Niedersachsen als Kostenträger erstattet werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 345-01 Landesblindengeld

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	31.870	16.800	900	900	900	900
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	616.855	708.200	708.200	708.200	708.200	708.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	648.725	725.000	709.100	709.100	709.100	709.100
13.	Personalaufwendungen	26.567	17.000	38.700	39.700	40.700	41.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	375	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	657.020	725.000	709.100	709.100	709.100	709.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	683.968	742.000	747.800	748.800	749.800	750.800
21.	ordentliches Ergebnis	-35.243	-17.000	-38.700	-39.700	-40.700	-41.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-35.243	-17.000	-38.700	-39.700	-40.700	-41.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-35.243	-17.000	-38.700	-39.700	-40.700	-41.700

Produkt 346-01 Wohngeld (Restabwicklung)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	346-01	Wohngeld (Restabwicklung)

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Wohngeld erhalten Personen zur wirtschaftlichen Sicherung und angemessenen und familiengerechten Wohnens als Zuschuss zu den Aufwendungen für den Wohnraum. Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG) können als Miet- oder Lastenzuschuss gewährt werden. Die Aufwendungen werden in voller Höhe vom Bund getragen. Da sich beim Landkreis Aurich seit dem 01.01.2009 die Fachanwendung NDS-Wohngeld im Einsatz befindet, werden die o. g. Leistungen direkt aus dem Landeshaushalt gezahlt. Dieses Produkt weist lediglich die Restabwicklung einzelner Einzahlungen durch Hilfeempfänger auf. Da der Landkreis Aurich jedoch für Stadt Norden deren Wohngeldbearbeitung übernimmt, erhält er eine für beide Kommunen kostenneutrale Entschädigung.

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG)

Zielgruppe**Antragsberechtigt für den Mietzuschuss sind:**

- Mieter von Wohnraum bzw. Nutzungsberechtigte (Dauerwohnrecht)
- Bewohner eines Heimes
- Eigentümer von Wohngebäuden mit mehr als zwei Wohnungen

Antragsberechtigt für den Lastenzuschuss sind:

- der Eigentümer des Eigenheimes, der Eigentumswohnung, einer Kleinsiedlung oder einer landwirtschaftlichen Nebenerwerbsstelle
- Inhaber eines eigentumsähnlichen Dauerwohnrechts

Erläuterungen

Für die sogenannten Restabwicklungen werden in 2024 Erträge in Höhe von 4.500 € erwartet. Die Stadt Norden zahlt dem Landkreis für die Wohngeldsachbearbeitung aufgrund der Erhöhung des Wohngeldes und der einhergehenden Fallzahlsteigerung eine Entschädigung von 151.400 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 346-01 Wohngeld (Restabwicklung)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	3.318	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	32.110	40.000	151.400	151.400	151.400	151.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.651	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	38.078	45.000	156.400	156.400	156.400	156.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	327.194	448.000	517.900	528.800	539.900	551.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1.840	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	329.183	452.100	522.000	532.900	544.000	555.300
21.	ordentliches Ergebnis	-291.105	-407.100	-365.600	-376.500	-387.600	-398.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-291.105	-407.100	-365.600	-376.500	-387.600	-398.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-291.105	-407.100	-365.600	-376.500	-387.600	-398.900

Produkt 347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
Produkt	347-01	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Durch die Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes sollen Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringem Einkommen gefördert und unterstützt werden. Dies geschieht durch die Übernahme der Kosten von ein- und mehrtägigen Klassenfahrten, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung sowie Vereinsbeiträgen und Jugendfreizeiten. Zusätzlich werden Pauschalbeträge zur Deckung des Schulbedarfs zum 01.08. und 01.02. eines Jahres gezahlt. Die Ausgleichsmasse der Bildungs- und Teilhabeleistungen beläuft sich gemäß § 4 Abs. 2 Nds. AG SGB II auf 9,95 % der Leistungen für Unterkunft und Heizung aller kommunalen Träger in Niedersachsen für Zweckausgaben und 1,2 % für die Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten). Über die Aufwendungen der Leistungssachbearbeitung des Bildungspaketes nach § 6 BKGG erfolgt eine Spitzabrechnung. Abschlagszahlungen und Aufwand für die Leistungssachbearbeitung des Vorjahres sollten zu Beginn des nächsten Haushaltsjahres ausgeglichen sein. Das Produkt 347-01 ist stets im Zusammenhang mit dem Produkt 312-60 zu sehen.

Auftragsgrundlage

§ 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG) i. V. m. §§ 28 und 29 Sozialgesetzbuch - Zweites Buch (SGB II) sowie § 34 Abs. 2 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII)

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche unter 25 Jahren (bei Vereinsbeiträgen und Jugendfreizeiten 18 Jahre) im Bezug von SGB II-Leistungen, die entweder
 - in einer Kindertageseinrichtung oder in der Kindertagespflege betreut werden oder
 - eine allgemeinbildende Schule oder eine berufsbildende Schule besuchen und keine Ausbildungsvergütung erhalten.

Ziele

- Erreichung aller Leistungsberechtigten
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- enge Zusammenarbeit mit Schulen, Kindertageseinrichtungen, Sport- und Kulturvereinen und anderen Sozialleistungsträgern
- Werbung in Form von Flyern und Postern
- unbürokratische Hilfestellung und Beratung
- Beratungsangebot gleichermaßen in Aurich und Norden
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung der geltenden Normen

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl Leistungsempfänger	2.042	2.200		2.200

Erläuterungen

Als Ausgleichsmasse des Bundes für das Bildungs- und Teilhabepaket wird ein Betrag von 1.417.800 € erwartet. In dieser Summe sind 221.200 € an Zuwendung für Verwaltungskosten enthalten. Den restlichen Erträgen stehen Transferaufwendungen in Höhe von 1.196.600 € gegenüber.

Teilergebnishaushalt Produkt 347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	621.478	812.200	1.417.800	1.417.800	1.417.800	1.417.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	15.715	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	637.193	814.500	1.419.900	1.419.900	1.419.900	1.419.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	202.403	244.100	234.900	239.700	244.700	249.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	715.431	622.200	1.075.400	1.075.400	1.075.400	1.075.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.184	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	938.019	866.400	1.310.400	1.315.200	1.320.200	1.325.300
21.	ordentliches Ergebnis	-300.826	-51.900	109.500	104.700	99.700	94.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-300.826	-51.900	109.500	104.700	99.700	94.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-300.826	-51.900	109.500	104.700	99.700	94.600

Produkt 351-10 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	351-10	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst sonstige soziale Angelegenheiten des Bundes, des überörtlichen Trägers sowie anderer Kostenträger. Hierzu zählen die Leistungen nach § 276 und § 276a Lastenausgleichsgesetz (LAG). Die Entlastung für die Entsorgung von Windeln und Inkontinenzartikeln wird vom Landkreis Aurich als freiwillige Leistung gewährt. Die Leistungsgewährung erfolgt über den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft.

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschluss
Sozialgesetzbuch II
LAG

Zielgruppe

- Familien mit Kleinkindern, die Windeln zu entsorgen haben
- Personen, die Inkontinenzmaterial benötigen und in nicht stationären Pflegeeinrichtungen (u. a. Heimen) wohnen
- Personenkreis LAG

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Anzahl lfd. Fälle Entlastung f. Entsorgung von Windeln	796	1.055		900
Anzahl lfd. Fälle Entlastung f. Entsorgung von Inkontinenzartikeln	924	900		900
Anzahl lfd. Fälle nach dem Lastenausgleichsgesetz	1	1		1

Erläuterungen

Die unter diesem Produkt verbuchten Aufwendungen werden von anderen Leistungsträgern erbracht und mit dem Amt für Jugend und Soziales des Landkreises Aurich abgerechnet. Der Umfang beträgt 9.000 €. Für die kostenmäßige Entlastung für die Entsorgung von Windeln und Inkontinenzartikeln werden Aufwendungen i. H. v. 175.000 € veranschlagt. Erträge i. H. v. 1.000 € werden noch aus der Restabwicklung von alten Sozialhilfefällen vor Einführung des Quotalen Systems (vor 2001) erwartet.

Teilergebnishaushalt Produkt 351-10 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	-11.827	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.988	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	-9.840	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	3.389	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	134.886	184.500	184.500	184.500	184.500	184.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	138.275	184.500	184.500	184.500	184.500	184.500
21.	ordentliches Ergebnis	-148.114	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-148.114	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-148.114	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000

Produkt 361-01 Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	361-01	Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Die Kindertagespflege ist insbesondere in der Altersspanne der 0-3-jährigen Kinder eine wichtige Betreuungsmöglichkeit und ergänzt die institutionellen Kinderbetreuungsmöglichkeiten (KiTa / Krippe) in Randzeiten. Die Tagespflege wird von selbstständigen Tagespflegepersonen ausgeübt, die vom Amt für Jugend und Soziales pro Kind und Stelle vergütet werden. Zu den Aufgaben des Amtes für Jugend und Soziales zählt auch die Ausbildung und Qualifizierung von geeigneten Tagespflegepersonen. Ebenso sind wichtige Förderprogramme zur Sprachförderung Bestandteil dieses Produktes. Diesen sollen insbesondere Kindern aus Haushalten mit Migrationshintergrund den Zugang zur Sprache ermöglichen und den Integrationsprozess erleichtern.

Landesprogramm Sprach-Kitas

Das Land fördert die Fortführung von Maßnahmen des am 30.06.2023 ausgelaufenen Bundesprogramms „Sprach-Kitas: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist“. Ziel der Förderung ist es, die Stellen für Funktionskräfte Sprachbildung und für Fachberatungen, für die bis zum 30.06.2023 nach dem Bundesprogramm eine Förderung bewilligt wurde, zu erhalten. Durch die Weiterführung des Programmes soll die Qualitätsentwicklung in der Kindertagesbetreuung weiterhin gefördert werden.

Des Weiteren ist ein besonderer Fokus auf die Zusammenarbeit und Beratung von Familien, insbesondere von Kindern mit besonderem sprachlichen Förderbedarf und die Begleitung des Übergangs von Kindern mit Sprachförderbedarf in die aufnehmende Schule des Primarbereichs zu legen. Durch die Fachberatungskraft, die durch das Förderprogramm finanziert wird, werden Mitarbeiter in den Einrichtungen qualifiziert und angeleitet.

Landesprogramm Sprachbildung und Sprachförderung

Das Land Niedersachsen gewährt den örtlichen Trägern als Ausgleich für die Sicherstellung der alltagsintegrierten Förderung sprachlicher Kompetenz sowie die Aufgaben der Tageseinrichtungen nach § 4 Abs. 1 und 2 Satz 3 und § 14 NKiTaG jeweils auf Antrag eine besondere Finanzhilfe gemäß § 31 NKiTaG.

Mit diesem Landesprogramm werden vorschulische Sprachbildung und Sprachförderung zusätzlich zum Landesprogramm „Sprach-Kitas“ gefördert.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKiTaG), Richtlinie Sprach-Kitas

Zielgruppe

Kinder und Familien, die aufgrund beruflicher oder sonstiger Verpflichtungen (z.B. Pflege von Angehörigen) Betreuungsangebote jenseits der institutionellen Angebote benötigen.

Kitas, die von einem überdurchschnittlich hohen Anteil von Kindern mit sprachlichem Förderbedarf besucht werden.

Ziele**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**

- Digitalisierung der Tätigkeiten im Rahmen der Abrechnungsstelle und der Familienservicebüros
- Erstellung und Implementierung eines Vertretungskonzeptes für Kindertagespflegepersonen
- Evaluation der Kindertagespflegegesetzgebung

Landesprogramm Sprach-Kitas/ Landesprogramm finanzielle Sprachförderung

- Unterstützung der Krippen und Kindergärten im Landkreis Aurich durch eine differenzierte und flexible Angebotsstruktur im Rahmen der Fachberatung und Begleitung, sowie die Organisation von Fortbildungen für Fach- und Leitungskräfte
- Weiterentwicklung und Vorstellung des Sprachbildungskonzeptes
- Sozialräumliche Netzwerktreffen mit den Fachkräften aus den Kitas
- Spezielle Fortbildungen zu den Themen Spracherwerb und Sprachstörungen

Maßnahmen zur Zielerreichung**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**

- Bestandsaufnahme sämtlicher Arbeitsschritte, die im Rahmen der Kindertagespflege anfallen und Überprüfung auf Digitalisierbarkeit

Landesprogramm Sprach-Kitas/ Landesprogramm finanzielle Sprachförderung

- Regelmäßiger Austausch mit den Fach- und Leitungskräften
- Trägerveranstaltung mit allen Beteiligten aus dem Landkreis Aurich
- Angebote für die Fachkräfte passgenau vorbereiten und einkaufen

Teilergebnishaushalt Produkt 361-01 Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.648.561	1.367.100	1.287.400	1.241.000	1.241.000	1.241.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	468.983	495.000	500.000	510.000	520.200	530.600
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.243	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.806	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.126.593	1.862.100	1.787.400	1.751.000	1.761.200	1.771.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	632.013	740.600	646.400	660.400	674.600	688.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.424	83.000	80.800	78.400	79.900	81.300
16.	Abschreibungen	9.561	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	3.384.063	2.973.400	3.582.500	3.644.500	3.707.800	3.772.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	227.693	607.500	207.300	207.300	207.300	207.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.302.754	4.406.100	4.518.600	4.592.200	4.671.200	4.751.400
21.	ordentliches Ergebnis	-2.176.161	-2.544.000	-2.731.200	-2.841.200	-2.910.000	-2.979.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.176.161	-2.544.000	-2.731.200	-2.841.200	-2.910.000	-2.979.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-2.176.161	-2.544.000	-2.731.200	-2.841.200	-2.910.000	-2.979.800

Produkt 362-01 Jugendarbeit

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	362-01	Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Beratung und Bearbeitung der finanziellen Zuwendungen nach den Förderrichtlinien des Landkreises Aurich für Jugendgruppen, Verbände und Vereine, Schulen und Einrichtungen (z.B. internationale Jugendbegegnungen, Wander- und Studienfahrten). Ausbildung zum Jugendleiter (ggf. mit Externen), Koordination und Anleitung der Jugendleiter auf eigenen Freizeiten und Maßnahmen der Jugendarbeit.
Durchführung von Freizeitmaßnahmen (Zeltfreizeit Norderney, Winterfreizeit Steibis).
Leitung und Administration des Zeltplatzes Norderney.

Auftragsgrundlage

§ 11 Achstes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Förderrichtlinien Jugendarbeit des Landkreises Aurich

Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche und deren Eltern aus dem Landkreis Aurich
- in der Jugendarbeit tätige Vereine, Verbände und Schulen
- Jugendgruppenleiter, Übungsleiter und Lehrkräfte
- Ehrenamtliche in der Jugendarbeit

Ziele

Weiterentwicklung der Abläufe im Sachgebiet der Kinder- und Jugendförderung

Maßnahmen zur Zielerreichung

Erstellen von verbindlichen Ablaufplänen und Dienstanweisungen

Teilergebnishaushalt Produkt 362-01 Jugendarbeit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	232.000	285.000	284.500	284.500	284.500	284.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	33.620	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.780	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	268.400	285.000	284.500	284.500	284.500	284.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	164.256	133.000	157.800	161.100	164.500	167.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	417.064	448.000	449.100	449.100	449.100	449.100
16.	Abschreibungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	134.611	168.000	143.000	143.000	143.000	143.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.458	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	745.389	751.000	751.900	755.200	758.600	762.000
21.	ordentliches Ergebnis	-476.989	-466.000	-467.400	-470.700	-474.100	-477.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-476.989	-466.000	-467.400	-470.700	-474.100	-477.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.668	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.668	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-481.657	-466.000	-467.400	-470.700	-474.100	-477.500

Produkt 363-10 Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-10	Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung**Jugendsozialarbeit**

Im Bereich der Jugendsozialarbeit werden junge Menschen beraten, begleitet und betreut mit dem Anspruch, deren berufliche und soziale Integration zu realisieren. Alle Hilfen sind individuell abgestimmt. Unterstützend dazu dienen im Landkreis Aurich das Pro-Aktiv-Center in Aurich und Norden (PACE) und die Jugendberufsagentur mit gemeinsamer Anlaufstelle in Aurich und Norden.

PACE

- PACE fördert individuell und sozial benachteiligte junge Menschen beim Übergang von der Schule in den Beruf. Gemeinsam mit den Jugendlichen wird der Unterstützungsbedarf abgestimmt und die notwendigen Hilfen angeboten und koordiniert. PACE ist ein ganzheitliches Beratungsangebot. Im Rahmen eines individuellen Casemanagements werden Hilfen aus einer Hand angeboten.
- Die Arbeit von PACE ist auch präventiv. Sie beginnt bereits an den Schulen. Dort werden z.B. Angebote zur Berufsorientierung und zur Entwicklung von Schlüsselqualifikationen durchgeführt.
- PACE erreicht die Jugendlichen durch aufsuchende Arbeit. Pro-Aktiv-Centren arbeiten an den Schnittstellen des § 13 SGB VIII, des SGB II und des SGB III und führen so die Jugendhilfe, die Sozialhilfe und die Arbeitsmarktpolitik zusammen.

Erz. (präventiver) Kinder- und Jugendschutz

- Einhaltung der Jugendschutzbestimmungen (Jugendschutz-, Jugendarbeitsschutzgesetz) in allen Bereichen, präventive Arbeit im Bereich des Kinder- und Jugendschutzes bei Kindern u. Jugendlichen, durch Materialausleihe der Kreisjugendpflege an Fachkräfte.
- Zwei Projekte arbeiten hier präventiv: HaLT (Hart am Limit) und SiS (Suchtprävention in Schulen).

Kontrollierend-ordnender Jugendschutz

- Jugendschutzkontrollen in Gaststätten
- Alkoholtestkäufe
- Auflagen (Diskotheken, Konzerte, Paintball- oder Lasertag Arenen, Spielhallen und Shisha Bars)
- Jugendschutzanzeigen, Stellungnahmen
- Anzeigen nach dem Niedersächsischen Gaststättengesetzes

Kreisjugendpflege

- Beratung und Netzwerkpflege der kommunalen Jugendpflegen
- Qualitätsentwicklung der kommunalen Jugendpflegen
- Beratung und Förderung der Vereine und Verbände im Segment Kinder- und Jugendarbeit
- Finanzielle Förderung der offenen und verbandlichen Kinder- und Jugendarbeit
- Mitwirkung und Beratung im Jugendhilfeausschuss
- Vernetzung von Institutionen, Vereinen und Verbänden
- Förderung des Kreisjugendrings
- Beratung, Umsetzung und Fortschreibung der Förderrichtlinien Jugendarbeit sowie Antragseingang und Prüfung der Voraussetzungen
- Koordination des Spiel- und Materialverleihs

Schulsozialarbeit

- Koordination und Organisation von Netzwerktreffen Schulsozialarbeit in Zusammenarbeit mit dem Fachberater des regionalen Landesamtes für Schule und Bildung im Kreisgebiet.

Elterntalk

- Niedrigschwelliges Elternprojekt basierend auf der dialogischen Gesprächsführung. Elterntalk findet im privaten Rahmen statt. Im Mittelpunkt stehen Medien- und Erziehungsthemen.

Koordinierung und Vernetzung von Jugendleiter*innen Aus- und Fortbildungen

- In Zusammenarbeit mit den Jugendpflegen sowie den kirchlichen Trägern im Landkreis Aurich werden Ausbildungen für Jugendleiter*innen angeboten.

Auftragsgrundlage

Achtes Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Gesetz zum Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit (JÖSchG), Jugendarbeitsschutzgesetz (JASchG), Niedersächsisches Gesetz zur Ausführung des Achten Buchs des Sozialgesetzbuchs und zur Niedersächsischen Kinder- und Jugendkommission (Nds. AG SGB VIII), Jugendschutzgesetz (JuSchG), Jugendmedienschutz-Staatsvertrag (JMStV), Gaststättengesetz (GastG), Gewerbeordnung (GewO), Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Zielgruppe

- Das Pro-Aktiv-Center wendet sich an alle jungen Menschen, die im Übergang von der Schule in den Beruf Unterstützung benötigen. Insbesondere sind dies Schüler*innen, die bei schulischen Problemen wie Schulpflicht, Abschlüssen oder beruflicher Orientierung Hilfe benötigen
- Arbeitslose junge Menschen bis zum 27. Lebensjahr, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligung oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind
- Junge Migrant*innen und Flüchtlinge
- Beim erz. Kinder- und Jugendschutz sowie in der Kreisjugendpflege: Kinder und Jugendliche im Alter von 6-27 Jahren, ehrenamtliche und hauptamtliche Kräfte der offenen und verbandlichen Jugendarbeit
- Beim kontrollierend-ordnenden Jugendschutz sind es Veranstalter, Betreiber, Verkaufsstellen, Einzelhandel, Gaststätten.
- In der Schulsozialarbeit: Schulsozialarbeiter*innen
- Elterntalk: Moderatoren und Regionalbeauftragte

Produkt 363-10 Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz

Landkreis Aurich

Ziele

Jugendsozialarbeit

- Die bestehenden Kontakte zur Jugendberufsagentur werden intensiviert und nach Möglichkeit werden gemeinsame Projekte für das Jahr 2025 geschaffen.

PACE

- Im Rahmen des PACE Programms sollen 180 Kurzberatungen mit Jugendlichen geführt werden.
- Das Friedfertigkeitstrainings in Kursform werden 100 Schüler*innen besuchen.
- Die Langzeitbegleitungen werden auf stabilem Niveau bleiben.
- Die Bekanntheit des PACE Projektes an den Schulen soll durch Vorträge an den Schulen erhöht werden.

Schulsozialarbeit

Ein fachlicher Austausch durch Organisation und Durchführung von Netzwerktreffen mit den Schulsozialarbeiter*innen zu allgemeinen und fachlichen Themen. Diese Treffen finden 4 x im Jahr statt (2 x regionale Treffen in Norden und 2 x regionale Treffen in Aurich). Die Netzwerktreffen werden gemeinsam mit dem Fachberater für schulische Sozialarbeit des regionalen Landesamtes für Schule und Bildung geplant und durchgeführt.

Kreisjugendpflege

Organisation und Durchführung von Netzwerktreffen „Jugendpflegen“ für einen fachlichen Austausch der insgesamt zehn Jugendpflegen im Landkreis Aurich.

Die Beratung, Umsetzung und Fortschreibung der Förderrichtlinien Jugendarbeit sowie der Antragseingang und Prüfung der Voraussetzungen.

Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Bezüglich des Projektes Suchtprävention in Schulen im Sozialraum Nord und West werden zehn Präventionsmaßnahmen zur Alkohol, Drogen- und Tabakprävention an sechs Schulstandorten angeboten. Dieses Projekt ist seit 2021 ausgelagert worden an die KVHS Aurich-Norden. Das Projekt Hart am Limit wird durch die Kreisjugendpflege finanziell unterstützt. Der proaktive Teil wird von der DROBS Aurich an 13 Schulstandorten im Landkreis Aurich in Form von Workshops zum Thema Alkoholprävention durchgeführt. Zudem verleiht die Kreisjugendpflege Materialien zur Suchtprävention und Stärkung von Lebenskompetenzen an Fachkräfte der Jugendarbeit und Schulsozialarbeiter*innen.

Ordnungsrechtlicher Jugendschutz

In 2025 werden in Zusammenarbeit mit der Polizei Aurich drei Testkäufe (Alkohol und Tabakwaren) mit ein oder zwei minderjährigen Testkäufer*innen an mehreren Verkaufsstellen im Landkreis Aurich durchgeführt. Ziel ist es das Verkaufspersonal aufzuklären und zu sensibilisieren. Aufnahme von Anzeigen nach § 2 Abs. 1 und 4 des niedersächsischen Gaststättengesetzes und Übersendung einer Checkliste zum Jugendschutz und dem aktuellen Jugendschutzgesetz an die jeweiligen Betreiber*innen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Jugendsozialarbeit

Gemeinsame halbjährliche Dienstbesprechungen

PACE

- enger Kontakt und Austausch mit Mitarbeiter*innen der Regionalteams, der Ausländerbehörde, dem Jobcenter sowie den Schulen
- Teilnahme an den Arbeitsgruppen der Jugendberufsagentur
- Teilnahme an Jobbörsen und Messen im Landkreis Aurich
- Plakate und Flyer an alle relevanten Schulen im Landkreis Aurich verteilen
- Optimierung des Internetauftritts und eventuelle Einbindung von Social Media

Schulsozialarbeit

8 x im Jahr tagende Facharbeitsgruppe zu der der Kreisjugendpfleger und die Landesschulbehörde einladen; Durchführung in Zusammenarbeit mit dem Fachberater für schulische Sozialarbeit der Landesschulbehörde im Rotationsprinzip (4 x Aurich; 4 x Norden); Protokolle werden gefertigt und allen Teilnehmer*innen innerhalb von zwei Wochen nach Veranstaltung bereitgestellt.

Kreisjugendpflege

Der Kreisjugendpfleger lädt zum Arbeitskreis Jugendpflegen des Landkreises Aurich ein und überwacht das Einhalten des Monatsturnus.

Kontrollierend-ordnender Jugendschutz

Die Testkäufe von Alkohol, Tabak und gewaltverherrlichenden Computer- und Konsolenspielen werden inkl. der Ergebnisse und weiteren Maßnahmen dokumentiert und im Jugendhilfeausschuss präsentiert.

Teilergebnishaushalt Produkt 363-10 Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.394	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	945	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	71.525	71.200	56.300	56.300	56.300	56.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	409.864	336.200	321.300	321.300	321.300	321.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	821.100	853.400	834.500	851.800	869.400	887.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	262.899	291.500	259.800	259.800	259.800	259.800
16.	Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	237.277	360.900	338.000	338.000	338.000	338.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.504	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.339.780	1.506.300	1.432.800	1.450.100	1.467.700	1.485.700
21.	ordentliches Ergebnis	-929.916	-1.170.100	-1.111.500	-1.128.800	-1.146.400	-1.164.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-929.916	-1.170.100	-1.111.500	-1.128.800	-1.146.400	-1.164.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.000	65.000	53.200	53.200	53.200	53.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	65.000	53.200	53.200	53.200	53.200
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-923.916	-1.170.100	-1.111.500	-1.128.800	-1.146.400	-1.164.400

Produkt 363-20 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-20	Förderung der Erziehung in der Familie

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung**Förderung der Erziehung in der Familie**

Bei der Förderung der Erziehung in der Familie werden sowohl Maßnahmen und Projekte mit präventivem Charakter abgebildet, als auch Maßnahmen, die die Erziehungskompetenzen steigern sollen. Mithin erfolgen Beratungsangebote, wie z.B. die Beratung bei Trennungen und Scheidungen, Mitwirken bei gerichtlichen Verfahren und allgemeine Erziehungsberatung, zur Bewältigung von konkreten Problem- und Belastungssituationen bis hin zu stationären Hilfen in bestimmten Lebenssituationen.

Netzwerkkoordination „Frühe Hilfen“

Unter den Frühen Hilfen werden verschiedene in Frage kommende Unterstützungs- und Hilfesysteme für Schwangere, Eltern und Kindern bis 3 Jahren verstanden.

Der Zugang zu den Frühen Hilfen ist unabhängig von der sozialen Herkunft möglich. Im Rahmen der Netzwerkkoordination Frühe Hilfen werden die in Frage kommenden Akteure miteinander verbunden und Schnittstellen geschaffen. Dem Netzwerkkoordinator kommt somit eine steuernde und leitende Rolle zu.

„Bi d' Hand“ Elterninfodienst

Der Elterninfodienst „Bi d'Hand“ ist ein leicht zugängliches Informations- und Beratungsangebot und richtet sich an alle (werdenden) Eltern mit Kindern zwischen null und drei Jahren. Die pädagogischen Fachkräfte stehen den (werdenden) Eltern schnell und unkompliziert mit einem hohen Maß an Empathie und Fachwissen während der Schwangerschaft und der ersten drei Lebensjahre eines Kindes für Fragen rund um die weiten Themenbereiche Schwangerschaft, Geburt, gesunde Ernährung und Entwicklung, Baby- und Kleinkindalter, Betreuungs- und Freizeitangebote sowie soziale und finanzielle Unterstützungsmöglichkeiten zur Verfügung. Zudem hält der Elterninfodienst ein hochwertiges Willkommensgeschenk für die Familien und ihr Baby bereit.

Ziel ist es, Familien in der Phase der frühen Kindheit zu begleiten, zu unterstützen und ihnen bei Bedarf eine individuell passende Unterstützung zu vermitteln. Dieses Angebot ist freiwillig, unverbindlich und kostenfrei. Ein solches Angebot für Eltern vorzuhalten, ist seit dem 01.01.2012 bundesgesetzliche Verpflichtung der Städte und Kreise gemäß Bundeskinderschutzgesetz (BKISchG) Art. 1 § 2.

Begleiteter Umgang

Beim begleiteten Umgang nach § 18 Abs. 3 SGB VIII wird die Kontaktabahnung zwischen dem Kind oder Jugendlichen und dem Elternteil sowie ihr weiterer persönlicher Umgang mittels einer fachkundigen Begleitperson angeleitet und unterstützt.

Gemeinsame Unterbringung von Müttern/Vätern mit ihrem Kind

Die gemeinsame Unterbringung von Müttern/Vätern mit ihren Kindern soll die Erziehungskompetenzen von vornherein fördern und somit ermöglichen, späteren Krisen und Fremdunterbringungen entgegenzuwirken.

Auftragsgrundlage

Achtes Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); § 3 Abs. 4 Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz (KKG)

Zielgruppe

Eltern, Kinder und Jugendliche; Netzwerkpartner

Ziele**Frühe Hilfen**

- Planung und Durchführung von zwei großen Netzwerktreffen
- Ausbau/Weiterentwicklung der Baby Cafés
- Eine App namens „Ella“ (Eltern leben im Landkreis Aurich) wird weiterentwickelt.

„Bi d' Hand“ Elterninfodienst

- Ausbildung und Weiterbildung von Familienlotsen
- Unbürokratische und zeitnahe Auszahlung der Auswandsentschädigungen für die ehrenamtlichen Familienlotsen
- Eine Einarbeitungsmappe soll für den gesamten Arbeitsbereich des Elterninfodienstes erstellt werden.

Maßnahmen zur Zielerreichung**Frühe Hilfen**

- Gemeinsam mit anderen Akteuren plant die Netzwerkkoordinatorin eine Babymesse und einen großen Präventionstag.
- Enge Zusammenarbeit mit den Netzwerkpartnern

„Bi d' Hand“ Elterninfodienst

- Die Aufwandsentschädigungen sollen mittels einer App bearbeitet werden.
- Planung, Durchführung und Begleitung einer Fortbildung für die Lotsen
- Eine Arbeitsgruppe aus dem Bereich Frühe Hilfen und Elterninfodienst erarbeitet die wichtigsten Strukturen für neue Mitarbeiter*innen und erstellt hierzu einen digitalen Ordner.

Teilergebnishaushalt Produkt 363-20 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.134	193.000	147.300	147.300	147.300	147.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	90.107	215.000	212.400	215.800	219.400	223.100
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	156.743	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	25	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	497.009	408.000	359.700	363.100	366.700	370.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	351.415	393.500	343.700	350.700	357.900	365.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	79.886	119.000	109.000	109.000	109.000	109.000
16.	Abschreibungen	612	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.653.031	2.922.700	3.063.000	3.123.400	3.185.000	3.246.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.977	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.087.921	3.435.200	3.515.700	3.583.100	3.651.900	3.720.800
21.	ordentliches Ergebnis	-2.590.912	-3.027.200	-3.156.000	-3.220.000	-3.285.200	-3.350.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.590.912	-3.027.200	-3.156.000	-3.220.000	-3.285.200	-3.350.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	280	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-280	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-2.591.192	-3.027.200	-3.156.000	-3.220.000	-3.285.200	-3.350.400

Produkt 363-30 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-30	Hilfe zur Erziehung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Der Landkreis Aurich unterstützt Familien und Eltern, die einen entsprechenden Förderbedarf bei der Erziehung und Sorge ihrer Kinder und Jugendlichen haben und bieten hierfür unterschiedliche Hilfen zur Erziehung an. Die Hilfen zur Erziehung gliedern sich in ambulante und stationäre Leistungsangebote.

Ambulante Hilfen zur Erziehung sind:

- Flexible Hilfen gem. § 27 Abs. 2 SGB VIII
- Soziale Gruppenarbeit
- Pädagogische Einzelbetreuung
- Erziehung in der Tagesgruppe (teilstationär)
- Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer
- Sozialpädagogische Familienhilfe (SPEH)

Stationäre Hilfen zur Erziehung sind:

- Vollzeitpflege/Verwandtenpflege
- Bereitschaftspflege
- Heimerziehung, betreutes Wohnen
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung

Hierbei nimmt die Vollzeit- und Verwandtenpflege eine besondere Rolle ein, denn die dort untergebrachten Kinder erleben ein familienanaloges Aufwachsen und Leben im Kontrast zur klassischen Heimerziehung. Die Auswahl, Vermittlung und Betreuung der Pflegefamilien erfolgt durch einen eigenen Fachdienst im Amt für Jugend und Soziales.

Ebenfalls hervorzuheben ist die Bereitschaftspflege, da die dort untergebrachten Kinder aufgrund von akuten Überforderungs- und Not-situationen nicht in den Herkunftsfamilien verbleiben können und aufgrund des noch jungen Alters für eine klassische Heimunterbringung nicht in Frage kommen. Regelmäßig erwächst aus den installierten Bereitschaftspflegen nach Abschluss der gerichtlichen Verfahren eine Vollzeitpflege, sodass die Unterbringung des Kindes mittel- und langfristig sichergestellt ist.

Den Hilfen zur Erziehung sind auch ambulante und stationäre Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) zugeordnet.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und deren Eltern bzw. Sorgeberechtigten

Ziele

- Erarbeitung von pädagogischen Qualitätsstandards für Hilfen zur Erziehung
- Erarbeitung von verwaltungsrechtlichen Qualitätsstandards in der Fallarbeit für Hilfen zur Erziehung
- Dokumentation der durchgeführten Hilfeplangespräche im Fachverfahren (KDO Jugendwesen)

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Entwicklung/Weiterentwicklung fachlicher Standards in der Arbeitsgemeinschaft nach § 78 SGB VIII
- Entwicklung rechtlicher Standards und Arbeitsabläufe in den Treffen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe unter Einbeziehung des Qualitäts- und Finanzmanagements und der Amtsleitung
- Qualitätsentwicklung gem. § 79 a SGB VIII

Teilergebnishaushalt Produkt 363-30 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	1.409.527	1.278.600	1.537.900	1.565.800	1.596.500	1.627.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.914.105	3.065.000	4.149.400	4.193.200	4.237.800	4.283.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	10.369	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.334.001	4.343.600	5.687.300	5.759.000	5.834.300	5.910.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	4.009.061	4.286.300	4.547.200	4.639.700	4.734.400	4.831.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.064	49.400	49.800	49.800	49.800	49.800
16.	Abschreibungen	8.810	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	30.805.077	31.042.000	34.818.600	35.468.200	36.143.400	36.829.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	558.635	823.700	940.000	958.800	978.000	997.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	35.382.648	36.201.400	40.355.600	41.116.500	41.905.600	42.708.200
21.	ordentliches Ergebnis	-30.048.647	-31.857.800	-34.668.300	-35.357.500	-36.071.300	-36.797.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-30.048.647	-31.857.800	-34.668.300	-35.357.500	-36.071.300	-36.797.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.342	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.342	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-30.057.989	-31.857.800	-34.668.300	-35.357.500	-36.071.300	-36.797.400

Produkt 363-40 Hilfen f.junge Vollj./ Inobhutn./ Eingliederungsh.

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-40	Hilfen f.junge Vollj./ Inobhutn./ Eingliederungsh.

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung**Hilfen für junge Volljährige**

Die Hilfe für junge Volljährige beinhaltet unterschiedliche Leistungen. Einerseits gibt es eigenständige Hilfen für 18 bis 21-jährige sowie ausnahmsweise Fortsetzungshilfen für über 21-jährige und die Nachbetreuung. Im Regelfall werden Hilfen nur bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres gewährt. Sie orientieren sich am Entwicklungsstand.

Inobhutnahme

Eine Inobhutnahme erfolgt durch das Jugendamt in Eil- und Notfällen zum Schutze von Kindern und Jugendlichen, wenn innerhalb kürzester Frist keine richterliche Entscheidung herbeigeführt werden kann. Diese Notsituationen können u. a. sein: Häusliche Gewalt, Vernachlässigung oder sexueller Missbrauch. Hierunter wird auch die Clearingphase erfasst. Es handelt sich um den Zeitraum zwischen der Inobhutnahme und der abschließenden Entscheidung zum Hilfeverlauf.

Zu den besonderen Formen der ambulanten Hilfe zählt die sozialpädagogische Krisenintervention (KIT), die Familien akut einen barrierefreien und niederschweligen Zugang zu weiteren Hilfen ermöglichen soll.

Eingliederungshilfe

Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf Eingliederungshilfe, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als sechs Monate vom dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und daher ihre Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist. Im Gegensatz zu den Hilfen zur Erziehung hat hier das Kind selbst einen Anspruch. Die Hilfe wird im ambulanten oder stationären Form erbracht.

Hilfen für junge Volljährige werden auch für unbegleitete minderjährige Ausländer erbracht, die zwischen 18 und 21 Jahre alt sind. Ebenso erfolgen Inobhutnahmen unbegleiteter, minderjähriger Ausländer nach den Vorschriften §§ 42, 42a SGB VIII.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Zielgruppe**Hilfen für junge Volljährige**

- junge Volljährige zwischen 18 und 21 Jahren

Inobhutnahmen

- Kinder und Jugendliche bis 18 Jahre

Inobhutnahmen von unbegleiteten minderjährigen Ausländern

- Kinder und Jugendliche, die als unbegleitete minderjährige Flüchtlinge, d. h. ohne sorgeberechtigten Elternteil, in Deutschland eingereist sind und erstmals im Landkreis Aurich aufgegriffen werden (§ 42a SGB VIII) oder dem Landkreis im Rahmen der Umverteilung zugewiesen werden (§ 42 SGB VIII)

Eingliederungshilfe

- Kinder, Jugendliche und junge Volljährige mit einer seelischen Behinderung und einhergehender Teilhabebeeinträchtigung

Ziele**Hilfen für junge Volljährige**

- Erarbeitung von Qualitätsstandards
- Prozessoptimierung durch die Erarbeitung eines Konzepts zur Vermeidung langer Hilfezeiten über die Volljährigkeit hinaus

Inobhutnahme

- Spezifikation und Differenzierung von Inobhutnahmen- und Clearingmaßnahmen unter Erarbeitung einheitlicher Standards

Eingliederungshilfe

- Einhaltung der fachlichen Standards der Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII
- Erste Vorbereitungen für die "Große Lösung" treffen

Maßnahmen zur Zielerreichung**Hilfen für junge Volljährige**

- Erarbeitung der oben genannten Fachstandards unter Beteiligung aller Regionalteams und des Pflegekinder- und Adoptionsdienstes (PAD)

Inobhutnahmen

- Einführung gemeinsamer, teamübergreifender Standards zur Einschätzung einer Inobhutnahme

Eingliederungshilfe

- regelmäßiger Austausch zwischen den Bereichen Jugend- und Sozialhilfe

Teilergebnishaushalt Produkt 363-40 Hilfen f.junge Vollj./ Inobhutn./ Eingliederungsh.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.918	117.900	115.500	115.500	115.500	6.231.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	820.967	1.194.300	2.065.300	2.077.300	2.089.600	2.102.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	333.587	200.000	320.000	326.400	332.900	339.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	617	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.273.089	1.512.200	2.500.800	2.519.200	2.538.000	8.672.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	103.100	105.300	107.500	109.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	4.125	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	8.021.501	12.487.400	15.542.000	15.821.800	16.107.300	41.975.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	86.734	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.112.360	12.488.900	15.646.600	15.928.600	16.216.300	42.087.000
21.	ordentliches Ergebnis	-6.839.271	-10.976.700	-13.145.800	-13.409.400	-13.678.300	-33.414.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-6.839.271	-10.976.700	-13.145.800	-13.409.400	-13.678.300	-33.414.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-6.839.271	-10.976.700	-13.145.800	-13.409.400	-13.678.300	-33.414.300

Produkt 363-50 Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-50	Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung**Adoption**

Der Produktbereich Adoption umfasst die Beratung und Betreuung von Eltern, die Unterstützung und Beratung bei der Fragestellung benötigen, ob ein Kind zur Adoption freigegeben werden soll bzw. welche Alternativen und Unterstützungsangebote auch im Kontext zur Adoption in Erwägung gezogen werden können und müssen (z.B. vertrauliche Geburt). Weiterhin berät und überprüft der Adoptionsdienst Adoptivbewerber, vermittelt entsprechend Kinder zur Adoption und betreut die betroffenen Familien. Ein weiterer Aufgabenbereich ist die Mitwirkung bei gerichtlichen Verfahren im Rahmen von Stiefkindadoptionen, die Wurzelsuche und Biografiearbeit von Adoptivkindern.

Beistandschaften

Durchsetzung und Sicherung von Unterhaltsansprüchen Minderjähriger, Klageverfahren zur Vaterschaftsfeststellung und Festsetzung von Unterhaltsverpflichtungen, Unterhaltsberechnungen, Durchführung von Zwangsvollstreckungsmaßnahmen, Beurkundungen.

Vormundschaften und Pflegerschaften

Der Vormund oder Pfleger übernimmt nach gerichtlicher Bestellung die Pflichten zur Personen- und Vermögensfürsorge. Dies sind Aufgaben, die originär in den Bereich der elterlichen Sorge fallen und übertragen werden, wenn die Eltern zur Wahrung nicht in der Lage bzw. berechtigt sind.

Die Tätigkeit des Vormundes umfasst damit alle Belange des täglichen Lebens. Es handelt sich nicht nur um die rechtliche Vertretung, sondern auch um die Würdigung der persönlichen Interessen. Es finden regelmäßige Besuchskontakte im häuslichen Umfeld des Mündels statt. Der Vormund ist an der Hilfeplanung zu beteiligen. Der Vormund ist gegenüber dem Familiengericht berichtspflichtig.

Jugendhilfe im Strafverfahren

Die Aufgaben der Jugendhilfe im Strafverfahren (JuHiS) belaufen sich darauf, die erzieherischen, sozialen und fürsorgerischen Aspekte im Verfahren vor den Jugendgerichten zur Geltung zu bringen. Die Jugendlichen, Heranwachsenden und die Eltern werden dafür während des gesamten Verfahrensprozesses von den Mitarbeitern*innen der JuHiS begleitet und unterstützt.

Bis Anfang der 90er Jahre war das Verständnis der JuHiS aus der Sicht der Jugendgerichtsbarkeit traditionell von einer justiznahen Aufgabenwahrnehmung geprägt. Diese Rolle und das Selbstverständnis haben sich mittlerweile grundlegend gewandelt. Durch die Reformen des Achten Buchs Sozialgesetzbuch (SGB VIII) und des Jugendgerichtsgesetzes (JGG) wurden neue Standards gesetzt. Das SGB VIII vermeidet bewusst den Begriff der „Jugendgerichtshilfe“ und spricht stattdessen von der „Mitwirkung der Jugendhilfe im Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz“. Durch diese Wortwahl wird klar, dass Strafverfolgung und -verfahren nicht in den Verantwortungsbereich der Jugendhilfe fallen. Die Jugendhilfe im Strafverfahren ist deshalb Teil der Jugendhilfe.

Dies betont die Eigenständigkeit gegenüber der Justiz, ist aber vor allem ein deutliches Zeichen der Verortung der JuHiS innerhalb der Jugendhilfe. Durch das Gesetz zur Stärkung der Verfahrensrechte von Beschuldigten im Jugendstrafverfahren, das im Dezember 2019 in Kraft getreten ist, wurde die Rolle der JuHiS noch einmal verstärkt. Die schutzwürdigen Interessen der jungen Menschen werden stärker in den Fokus genommen. Der Auftrag der JuHiS liegt jetzt in der Verwirklichung des Rechts jedes jungen Menschen, in der Entwicklung gefördert und zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit erzogen zu werden (§1 Abs. 1 SGB VIII). Dies bedeutet, dass die JuHiS trotz ihres justiznahen Arbeitsfeldes in erster Linie einen sozialpädagogischen Auftrag zu erfüllen hat.

Auftragsgrundlage**Adoption**

Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Familienverfahrensgesetz (FamFG), Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Haager Übereinkommen (HAU)

Beistandschaften/ Vormundschaften und Pflegerschaften

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Zivilprozessordnung (ZPO), Beurkundungsgesetz (BeurkG), Familienverfahrensgesetz (FamFG), Achten Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Jugendhilfe im Strafverfahren

Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII), Jugendgerichtsgesetz (JGG), vor allem: §§52 SGB VIII und 38 JGG

Zielgruppe**Adoption**

Familien, die Beratung und Unterstützung zur Adoptionsfreigabe benötigen, adoptierte Kinder, aufnehmende Familien, Personen, die die Adoption eines Kindes in Erwägung ziehen.

Beistandschaften

Kinder, deren Eltern zum Zeitpunkt der Geburt nicht miteinander verheiratet sind, eheliche Kinder, Eltern/Elternteile, junge Volljährige.

Vormundschaften und Pflegerschaften

Kinder und Jugendliche, für die das Familiengericht die elterliche Sorge ganz oder teilweise entzogen oder das Ruhen der elterlichen Sorge festgestellt etc. und auf das Amt für Kinder, Jugend und Familie übertragen hat, minderjährige unbegleitete Ausländer oder minderjährige Eltern bzw. Mütter.

Jugendhilfe im Strafverfahren

Jugendliche (14-17 Jahre) und Heranwachsende (18-20 Jahre)

Ziele**Adoption**

- Abbildung der Statistik über die Fachsoftware

Produkt 363-50 Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe

Landkreis Aurich

Beistandschaften

- Entwicklung einer einheitlichen Vorgehensweise zur Bearbeitung der Beistandschaften an den Dienstorten Aurich und Norden

Vormundschaften und Pflegschaften

- Vorbereitung einer Koordinierungsstelle/ Beratungsstelle/ Falleingangsstelle

Jugendhilfe im Strafverfahren

- Standardisierung der Abläufe zwischen den Regionalteams

Maßnahmen zur Zielerreichung

Adoption

- Entwicklung und Anpassung der Fachsoftware zur Abbildung der Statistik

Beistandschaften

- Es werden regelmäßige Besprechungen mit der Sachgebietsleitung durchgeführt, um die einheitliche Vorgehensweise zu entwickeln

Vormundschaften und Pflegschaften

- Überregionale Vernetzung mit anderen Landkreisen

- Beantragung einer Stelle im Haushaltsplan

- Konzeptionelle Grundlagen schaffen - Mögliche Seminare vorbereiten

Jugendhilfe im Strafverfahren

- Erhebung sämtlicher relevanter Daten und Erstellung von Ablaufplänen

Teilergebnishaushalt Produkt 363-50 Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.760	69.700	64.700	64.700	64.700	64.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	69.760	69.700	64.700	64.700	64.700	64.700
13.	Personalaufwendungen	1.694.320	1.789.100	1.758.900	1.795.100	1.832.100	1.870.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.172	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	40.354	66.000	21.000	21.000	21.000	21.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.713	21.500	31.500	31.500	31.500	31.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.761.558	1.876.600	1.811.400	1.847.600	1.884.600	1.922.500
21.	ordentliches Ergebnis	-1.691.797	-1.806.900	-1.746.700	-1.782.900	-1.819.900	-1.857.800
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.691.797	-1.806.900	-1.746.700	-1.782.900	-1.819.900	-1.857.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.691.797	-1.806.900	-1.746.700	-1.782.900	-1.819.900	-1.857.800

Produkt 363-60 Übrige Hilfen

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	363-60	Übrige Hilfen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

- Mitarbeiterfortbildung (ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit)
- Sonstige Aufgaben des überörtlichen Trägers, hier Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)
- Ausgaben für sonstige Maßnahmen; hierzu zählen die allgemeinen Verwaltungsangelegenheiten, Beiträge zum Bezirksverband Oldenburg (Unterstützung bei Entgeltverhandlungen) und Gerichtskosten

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)

Zielgruppe

MitarbeiterInnen des Amtes für Jugend und Soziales

Ziele

Überarbeitung des Antrags- und Genehmigungsverfahrens für Fortbildungen

Maßnahmen zur Zielerreichung

Entwicklung eines einheitlichen Verfahrens für Fortbildungen

Teilergebnishaushalt Produkt 363-60 Übrige Hilfen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	236.886	210.100	210.100	210.100	210.100	210.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	236.886	210.100	210.100	210.100	210.100	210.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.074.871	1.224.900	1.237.900	1.263.700	1.290.000	1.316.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	79.389	210.000	101.000	101.000	101.000	101.000
16.	Abschreibungen	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	89.134	195.000	206.000	206.000	206.000	206.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.243.394	1.634.400	1.549.400	1.575.200	1.601.500	1.628.200
21.	ordentliches Ergebnis	-1.006.508	-1.424.300	-1.339.300	-1.365.100	-1.391.400	-1.418.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.006.508	-1.424.300	-1.339.300	-1.365.100	-1.391.400	-1.418.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.006.508	-1.424.300	-1.339.300	-1.365.100	-1.391.400	-1.418.100

Produkt 365-01 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst u. a. die Aufwendungen für die Kita-Vereinbarung. Weiterhin wird das Förderprojekt des Landes "Richtlinie Qualität in Kitas 2" abgebildet. Insgesamt werden hier finanzielle Mittel für die Kindertagesstätten, finanzielle Förderung von Kindertagesstätten und Beratung von Kommunen bezüglich ihres Betreuungsangebotes dargestellt.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKitaG) und Durchführungsverordnungen, öffentlich-rechtliche Vereinbarung (Kita-Vereinbarung) mit den kreisangehörigen Kommunen, Richtlinie Investitionen Tagesbetreuung (RIT)

Zielgruppe

Träger von Kindertagesstätten, Mitarbeiter/innen in Kindertagesstätten, Gemeinden, Samtgemeinden und Städte im Landkreis Aurich, politische Gremien

Ziele

- Im Rahmen der neuen Kita-Vereinbarung werden umfassende individuelle Ausbau- und Qualitätsentwicklungsziele und Maßnahmen zum Erhalt und Ausbau der Betreuungsqualität vereinbart. Hierdurch soll eine einheitliche Betreuungsqualität im Landkreis Aurich sichergestellt werden.
- Es werden mittelfristige Ausbauziele mit den kreisangehörigen Kommunen vereinbart.
- Die finanzielle Ausstattung der Kindertagesstätten wird langfristig erhöht und gesichert.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Die neue Kita-Vereinbarung wird entsprechend des Vereinbarungstextes umgesetzt.
- Um Qualitätsstandards zu vereinheitlichen, finden regelmäßige Qualitätsdialoge statt.

Teilergebnishaushalt Produkt 365-01 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.430.777	1.539.200	897.800	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.430.777	1.539.200	897.800	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	966.598	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16.	Abschreibungen	0	80.000	160.000	240.000	320.000	400.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	15.609.561	17.599.900	18.029.800	19.507.000	20.689.000	21.929.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.576.159	17.739.900	18.249.800	19.807.000	21.069.000	22.389.700
21.	ordentliches Ergebnis	-13.145.382	-16.200.700	-17.352.000	-19.807.000	-21.069.000	-22.389.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-13.145.382	-16.200.700	-17.352.000	-19.807.000	-21.069.000	-22.389.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-13.145.382	-16.200.700	-17.352.000	-19.807.000	-21.069.000	-22.389.700

Produkt 366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Das Produkt bildet sämtliche Aufwendungen und Erträge ab, die mit eigenen Einrichtungen –hier konkret der Zeltplatz Norderney– der Jugendarbeit anfallen.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Zielgruppe

Institutionen und Vereine, die Maßnahmen zur Jugendförderung durchführen.

Ziele

- Die Verwendung der Mittel soll transparent dargestellt und kommuniziert werden.
- Es wird ein System zur Vermarktung des Zeltplatzes unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben zur wirtschaftlichen Betätigung erarbeitet.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Die Buchung von Aufwendungen und Erträgen erfolgt unter Beachtung des neu eingeführten Kostenträgers. Hierfür wurde der Kostenträger bereits umbenannt, um Verwechslungen zu vermeiden.
- Der Zeltplatz wird aktiv bei Schulen, Jugendämtern und Vereinen beworben.

Teilergebnishaushalt Produkt 366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
6.	privatrechtliche Entgelte	13.051	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	13.051	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	68.990	86.000	75.000	76.300	77.700	79.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.027	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	77.018	86.000	75.000	76.300	77.700	79.000
21.	ordentliches Ergebnis	-63.966	-74.000	-62.000	-63.300	-64.700	-66.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-63.966	-74.000	-62.000	-63.300	-64.700	-66.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.668	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.668	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-59.298	-74.000	-62.000	-63.300	-64.700	-66.000

Produkt 367-01 Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe

Landkreis Aurich

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	367-01	Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Jugend und Soziales

Beschreibung

Die Beratung und Unterstützung von Müttern, Vätern und anderen Erziehungsberechtigten sowie jungen Menschen in Fragen von allgemeiner Erziehung. Die Einzel- und Gruppenberatungen zu allgemeinen Erziehungsfragen nehmen im Landkreis Aurich folgende Erziehungsberatungsstellen wahr:

Erziehungsberatungsstelle Norden

Die Beratungsstelle ist eine Einrichtung der öffentlichen Jugendhilfe, die interdisziplinär mit Fachkräften besetzt ist. Nach den Richtlinien des § 28 SGB VIII unterstützt sie Kinder, Jugendliche und Eltern sowie andere Erziehungsberechtigte bei der Bearbeitung individueller und familienbezogener Probleme, Erziehungsfragen und Fragen in Trennungs- bzw. Scheidungssituationen. Die Beratung basiert auf verschiedenen Methoden, pädagogischen und therapeutischen Ansätzen. Der Zuständigkeitsbereich ist das nördliche Kreisgebiet, die Beratungsstellenmitarbeiter*innen bieten regelmäßig Außensprechstunden in Hinte, Pewsum, Großheide und auf Norderney an. Weitere Aufgaben der Beratungsstelle sind unter anderem die Entwicklungsbegleitung, die psychologische Testdiagnostik im Lernleistungsbereich, die Beratung in Krisensituationen und die Öffentlichkeits- und Vernetzungsarbeit im nördlichen Sozialraum.

Beratungsstelle Aurich

Die Beratungsstelle steht unter der Trägerschaft der AWO. Diese übernimmt zusätzlich die Diagnostik im Bereich Legasthenie/Dyskalkulie.

Familienservicebüro

Die Familienservicebüros sind Ansprechpartner für Familien hinsichtlich der Vermittlung von Tagesmüttern.

Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung "Koje"

In unserer landkreiseigenen Einrichtung wird die Aufgabe der Inobhutnahme nach § 42 SGB VIII durchgeführt. Es werden Kinder im Alter von zehn bis 17 Jahren aufgenommen.

Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Zielgruppe

Mütter, Väter, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Pflegeeltern und pädagogische Fachkräfte.

Ziele**Erziehungsberatungsstelle:**

- Die Erziehungsberatungsstelle entwickelt gemeinsam mit der Amtsleitung eine Haltung zum Thema Inklusion und barrierefreie Zugänge sowie Möglichkeiten einer Nutzung für Kinder, Jugendliche und Eltern mit Beeinträchtigungen.
- Um den Bereich der Frühen Hilfen zu stärken, wird die Beratungsstelle das Angebot einer offenen Sprechstunde für Eltern mit Kindern im Alter von 0 bis 3 Jahren konzipieren, planen und umsetzen.

Inobhutnahmestelle „Koje“

- Die Ausstattung der Koje wird unter den Aspekten der Sicherheit und Wirtschaftlichkeit überprüft.
- Optimierung der derzeitigen Ernährungssituation und Einführung einer bewussten Ernährung der Kinder und Jugendlichen.

Maßnahmen zur Zielerreichung**Erziehungsberatungsstelle:**

- Es finden Ortsbegehungen und Arbeitsgespräche statt, die Handlungsfelder aufzeigen. Weiterhin wird die rechtliche Situation zum Thema Inklusion und Barrierefreiheit beleuchtet. Weitere Ämter (z.B. Amt 23) sind bei Bedarf zu beteiligen. Das Team der Beratungsstelle setzt sich fachlich mit dem Thema Beratung und Inklusion auseinander.
- Zeitrahmen, personelle Zuständigkeit und inhaltliche Ausrichtung der offenen Sprechstunde werden konzipiert; Informationsmaterial (Flyer) wird unter Mitwirkung der Pressestelle erstellt. Netzwerkpartner (Kitas, Tageseltern, Kinderärzte, etc.) werden über das neue Angebot informiert, ggf. auch über Presseartikel.

Inobhutnahmestelle „Koje“

- Gespräche mit dem Qualitätsmanagement, um die entsprechenden Aufgaben und Abläufe zu benennen
- Gespräche mit dem Rechnungsprüfungsamt, um Handlungserfordernisse aufzudecken und Abläufe zu optimieren
- Fortbildungsangebote für die Hauswirtschaftskraft zur Verfügung stellen

Teilergebnishaushalt Produkt 367-01 Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	577.767	600.000	610.000	610.000	610.000	610.000
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.689	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	588.456	600.000	610.000	610.000	610.000	610.000
13.	Personalaufwendungen	1.359.245	1.369.600	1.352.400	1.379.700	1.407.500	1.435.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.040	19.200	49.500	24.000	24.000	24.000
16.	Abschreibungen	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	552.508	601.400	622.700	623.200	603.400	604.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.003	16.400	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.930.795	2.009.200	2.029.200	2.031.500	2.039.500	2.068.500
21.	ordentliches Ergebnis	-1.342.339	-1.409.200	-1.419.200	-1.421.500	-1.429.500	-1.458.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.342.339	-1.409.200	-1.419.200	-1.421.500	-1.429.500	-1.458.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.342.339	-1.409.200	-1.419.200	-1.421.500	-1.429.500	-1.458.500

Teilhaushalt 53

Amt für Gesundheitswesen

122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG

315-70 Heimaufsicht

343-01 Betreuungsleistungen

412-01 Gesundheitseinrichtungen

414-01 Amtsärztlicher Dienst

414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

414-03 Jugendzahnpflege

414-04 Gesundheitsaufsicht *

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 53 Amt für Gesundheitswesen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.217.352	1.384.200	1.163.000	1.163.000	1.163.000	1.163.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	293.428	311.000	394.000	394.000	394.000	394.000
6.	privatrechtliche Entgelte	241.724	320.000	325.100	325.100	325.100	325.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.266.689	1.233.200	232.200	232.200	232.200	232.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	501.865	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.521.058	3.248.400	2.114.300	2.114.300	2.114.300	2.114.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	4.522.182	4.744.900	4.829.400	4.932.300	5.037.400	5.144.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	356.693	331.000	234.300	234.300	234.300	234.300
16.	Abschreibungen	54	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.609	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	70.000	52.500	52.500	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202.252	1.305.900	338.500	338.500	338.500	338.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.082.790	6.388.900	5.479.300	5.564.700	5.669.800	5.724.000
21.	ordentliches Ergebnis	-2.561.731	-3.140.500	-3.365.000	-3.450.400	-3.555.500	-3.609.700
22.	außerordentliche Erträge	-6.450	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	-6.450	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-2.568.181	-3.140.500	-3.365.000	-3.450.400	-3.555.500	-3.609.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.767	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.672	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-2.558.509	-3.137.500	-3.355.000	-3.440.400	-3.545.500	-3.599.700

Teilfinanzhaushalt 53 Amt für Gesundheitswesen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.370.714	1.384.200	1.163.000	1.163.000	1.163.000	1.163.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	356.685	311.000	394.000	394.000	394.000	394.000
5.	privatrechtliche Entgelte	223.701	320.000	325.100	325.100	325.100	325.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.694.103	1.233.200	232.200	232.200	232.200	232.200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	43.031	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.688.234	3.248.400	2.114.300	2.114.300	2.114.300	2.114.300
10.	Personalauszahlungen	4.522.182	4.744.900	4.829.400	4.932.300	5.037.400	5.144.100
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	520.253	331.000	234.300	234.300	234.300	234.300
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.609	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	0	0	70.000	52.500	52.500	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.073.769	1.305.900	338.500	338.500	338.500	338.500
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.117.813	6.381.800	5.472.200	5.557.600	5.662.700	5.716.900
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.429.579	-3.133.400	-3.357.900	-3.443.300	-3.548.400	-3.602.600
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.531	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.531	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.531	-15.000	-125.000	-15.000	-15.000	-15.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-1.434.110	-3.148.400	-3.482.900	-3.458.300	-3.563.400	-3.617.600
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-1.434.110	-3.148.400	-3.482.900	-3.458.300	-3.563.400	-3.617.600

Jährlich wiederkehrende Investitionen 53 Amt für Gesundheitswesen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
153-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gesundheitsamt	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	125.000	15.000	15.000	15.000

Produkt 122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-30	Einweisungen nach dem NPsychKG

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

- Einweisung von psychisch Kranken und Suchtkranken in ein psychiatrisches Fachkrankenhaus bei Vorliegen einer psychischen Erkrankung sowie einer akuten Eigen- oder Fremdgefährdung
- Einholen der richterlichen Beschlüsse
- Koordination des Bereitschaftsdienstes

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG).

Zielgruppe

Psychisch Kranke

Ziele

Beim nicht zu vermeidenden Zwang, diesen so schonend als möglich, aber auch sicher gestalten.
 Aufbau und Intensivierung der Netzwerkarbeit zwischen den Akteuren (Polizei, Staatsanwaltschaft, Amtsgericht, etc.).
 Bestellung von Vollzugsbeamten auf den Inseln.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	89.042	146.100	154.600	157.900	161.400	164.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	221	700	800	800	800	800
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.023	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	92.285	148.300	158.400	161.700	165.200	168.700
21.	ordentliches Ergebnis	-92.285	-148.300	-158.400	-161.700	-165.200	-168.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-92.285	-148.300	-158.400	-161.700	-165.200	-168.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-92.285	-148.300	-158.400	-161.700	-165.200	-168.700

Produkt 315-70 Heimaufsicht

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315-70	Heimaufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

Das Produkt Heimaufsicht umfasst die Aufsicht und Beratung von Betreibern der Einrichtungen (Heime, ambulante Wohngemeinschaften, Formen des betreuten Wohnens und Einrichtungen der Tagespflege) sowie die Beratung von alten und pflegebedürftigen Menschen oder Menschen mit Behinderung bzw. deren Angehörigen. Die Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen des Heimgesetzes, des Niedersächsischen Gesetzes über unterstützende Wohnformen sowie der Heimpersonalverordnung, der Heimmindestbauverordnung, der Heimmitwirkungsverordnung und der Heimsicherungsverordnung werden durch die Heimaufsicht überwacht. Zudem kommen weitere Aufgaben wie der örtliche Pflegebericht oder die Pflegekonferenz.

Auftragsgrundlage

Heimgesetz, Niedersächsische Gesetz über unterstützende Wohnformen, Heimpersonalverordnung, Heimmindestbauverordnung, Heimmitwirkungsverordnung, Heimsicherungsverordnung

Zielgruppe

- Betreibern von Heimen, ambulante Wohngemeinschaften, Formen des betreuten Wohnens und Einrichtungen der Tagespflege
- alte und pflegebedürftigen Menschen
- Menschen mit Behinderung
- Angehörige

Ziele

Ziel der Heimaufsicht ist es, darauf hinzuwirken, dass die Interessen und Bedürfnisse von alten und pflegebedürftigen Menschen oder Menschen mit Behinderung beachtet und geschützt werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 315-70 Heimaufsicht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0	0	4.100	4.100	4.100	4.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	82.900	84.700	86.500	88.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	91.900	93.700	95.500	97.300
21.	ordentliches Ergebnis	0	0	-87.800	-89.600	-91.400	-93.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	0	0	-87.800	-89.600	-91.400	-93.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0	0	-87.800	-89.600	-91.400	-93.200

Produkt 343-01 Betreuungsleistungen

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	343	Betreuungsleistungen
Produkt	343-01	Betreuungsleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

- Aufgaben im Vorfeld von Betreuungen (Durchführung des Registrierungsverfahrens, Beratung, Unterstützung und Vorschlag von Betreuern, Mitwirkung bei der Aus- und Fortbildung von Betreuern
- Betreuungsgerichtshilfen (Sachverhaltsermittlung für das Gericht, Benennung von Betreuern gegenüber dem Gericht, Beschwerderechte gegen Gerichtsentscheidungen, Vorführungsaufgaben)
- öffentliche Beglaubigung von Unterschriften und Handzeichen unter Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen
- Führung von Betreuungen durch Mitarbeiter der Betreuungsbehörde
- Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG)

Zielgruppe

Personen, für die eine Betreuung eingerichtet werden soll oder ist, Angehörige, Berufsbetreuer, Vollmachtsinhaber.

Ziele

Erweiterung des Fortbildungsangebotes für ehrenamtliche Betreuer und Berufsbetreuer, Akquise und Registrierung von Berufsbetreuern, Ausbau der Öffentlichkeitsarbeit.

Teilergebnishaushalt Produkt 343-01 Betreuungsleistungen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.156	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	3.156	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
13.	Personalaufwendungen	596.003	550.900	613.100	625.600	638.300	651.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.873	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.353	3.300	4.300	4.300	4.300	4.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	614.230	562.500	625.700	638.200	650.900	663.900
21.	ordentliches Ergebnis	-611.074	-559.000	-622.200	-634.700	-647.400	-660.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-611.074	-559.000	-622.200	-634.700	-647.400	-660.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-611.074	-559.000	-622.200	-634.700	-647.400	-660.400

Produkt 412-01 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	412	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	412-01	Gesundheitseinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

- Durchführung von Maßnahmen zur besseren sozialen und medizinischen Versorgung von Betroffenen
- Sozialpsychiatrischer Dienst und kinder- und jugendpsychiatrischer Dienst:
Krisenintervention, Beratung und persönliche Hilfen, Angehörigenarbeit, Koordination von Hilfsangeboten, Beratung von Selbsthilfegruppen, Verbundarbeit, fachärztliche Stellungnahmen, Begleitung der Einweisungen psychisch Kranker und Suchtkranker im Fachkrankenhaus, Abschluss der Weiterbildung "Exin" - ExpertIn durch Erfahrung in der Gesundheitsversorgung/ Psychiatrie (2. Durchgang), Aufbau eines trialogischen Forums, Erstellung des Sozialpsychiatrischen Plans.
- Niedrigschwellige Kontaktstelle Wiemersches Haus
- Niedrigschwellige Kontaktstelle Dwarsloopers
- STI - und Schwangerschaftskonfliktberatung, Aufklärung an Schulen, Beratung zur vertraulichen Geburt, Anträge für Hilfen zum Schutz des ungeborenen Lebens
- Senioren- und Pflegestützpunkt (SPN)
- Familienhebammen und Familiengesundheitsdienst
- Gesundheitsberichtserstattung (GBE)
- Kommunales Förderprogramm des GKV-Bündnisses für Gesundheit zum Aufbau gesundheitsförderlicher Steuerungsstrukturen
- Förderung einer Hebammenzentrale im Landkreis Aurich
- "Kommunale Mittlerinnen und Mittler" zum Projekt „Entwicklung und Erprobung eines Pflegeportals Weser-Ems“ und dessen finanzielle Förderung

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG), Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit, psychisch Kranke und deren Umfeld, regionale Gesundheitsakteure

Ziele

- Zu 2. bis 4.:**
Neuorganisation des Sozialpsychiatrischen Dienstes um eine noch höhere Effizienz in der sozialpsychiatrischen Versorgung zu erreichen.
- Weiterführung des Sozialpsychiatrischen Verbundes gemäß NPsychKG, Planung einer weiteren Vollversammlung
 - Aufbau einer verbundübergreifenden Arbeitsgruppe (Landkreis Aurich, Emden, Leer und Wittmund)
 - Erstellung des Sozialpsychiatrischen Plans
 - Fortführung der Arbeitsgruppen zu den Themenfeldern Gerontopsychiatrie und junge Erwachsene
 - Angebot von Fachvorträgen zur gemeindenahen Versorgung psychisch Erkrankter für die Region Ostfriesland
 - Umsetzung des Nds. Landespsychiatrieplans
 - Aufrechterhaltung und Erweiterung der bestehenden Kontaktgruppen in den Bezirken Wiesmoor, Marienhafte und der Krummhörn
 - Implementierung regelmäßiger Sprechstunden innerhalb der UEK Norden
 - Aufbau eines trialogischen Forums (z. B. Aufbau eines Selbsthilfe- und Angehörigennetzwerkes)
 - Planungen zur Durchführung eines weiteren Durchgangs der öffentlichen Weiterbildung "ExIn" - ExpertIn durch Erfahrung in der Gesundheitsversorgung und Psychiatrie sowie deren Einbindung in die Angebotsstruktur
- Der Kinder- und jugendpsychiatrische Dienst (KJpDi) nach § 7 Abs. 3 NPsychKG hat folgende Ziele:
- KJpDi als niedrigschwellige Anlaufstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche bei (Verdacht auf) Vorliegen eines kinder- und jugendpsychiatrischen Störungsbildes
 - KJpDi zur Diagnose, Beratung und Vermittlung geeigneter Hilfen
 - KJpDi als Anlaufstelle im Gesundheitsamt (vgl. SpDi) mit aufsuchendem, in die Familie gehenden Charakter- KJpDi als Ansprechpartner auch für Institutionen wie Kindergärten, Tagesstätten und Schulen etc.
 - Weiterentwicklung des bestehenden Konzeptes
 - Entwicklung von Netzwerken zur Optimierung des Angebotes, Darstellung der Versorgungspfade
- Zu 5.:**
- Verhütung der Weiterverbreitung von STI-Erkrankungen; Verbesserung der sexuellen Gesundheit durch Prävention- und Beratungsangebote, Erweiterung der Beratung im Rahmen von Einzel-, und Gruppenberatungsangeboten für schwer erreichbare Zielgruppen (z.B. Männer, die Sex mit Männern haben (MSM), Transsexuelle Menschen, Flüchtlinge), Intensivierung der Netzwerk- und Öffentlichkeitsarbeit. Implementierung aktueller Themen und aktueller medizinischer Entwicklungen zur Bekämpfung von HIV- und STI-Erkrankungen.
 - Ermöglichen eines in sozialer Hinsicht komplikationsarmen Verlaufs von Schwangerschaft und Geburt; Unterstützung bei schwierigen Entscheidungen; Vermittlung von Hilfen
- Zu 6.:**
Der Senioren- und Pflegestützpunkt Niedersachsen (SPN) des Landkreises Aurich ist die zentrale Anlaufstelle für alle Bürgerinnen und Bürger jeden Alters, die sich zu den Themen Pflege, Alternwerden und Wohnen informieren oder beraten lassen wollen. Zu den Angeboten zählen die Pflegeberatung, die Seniorenberatung und die Wohnberatung.
- Zu 7.:**
Weiterentwicklung der Netzwerkarbeit mit den Frühen Hilfen und den Regionalteams des Amtes für Jugend und Soziales
Durchführung einer jährlich wiederkehrenden Informationsveranstaltung für die Öffentlichkeit, Fortführung eines

Produkt 412-01 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Aurich

Mutter-Kind Angebotes.

Zu 8.:

Die Gesundheitsberichterstattung (GBE) dient der Planung und Durchführung von Maßnahmen, die die Gesundheit fördern und Krankheiten verhüten. In den Berichten werden Daten und Informationen zielgruppenbezogen und geschlechterspezifisch dargestellt und bewertet.

Zu 9.:

Ausbau der Gesundheitsprävention (Planung, Koordination und Vernetzung) unter Berücksichtigung u. a. der Kinder- und Jugendgesundheit und -armut bis hin zur Beratung von alten und pflegebedürftigen Menschen - Vorbereitung zur Einrichtung einer Gesundheitskonferenz. Durchführung eines weiteren Präventionstages. Durchführung der Planungen zum Hitzeschutz im Gebiet des Landkreises Aurich.

Zu 10.:

Der Landkreis Aurich unterstützt im Rahmen einer freiwilligen Leistung den Aufbau und Betrieb einer Hebammenzentrale im Kreisgebiet. Ziel der Hebammenzentrale ist, die Hebammenversorgung im Landkreis Aurich zu verbessern und die knappen Ressourcen optimal zu nutzen. Die Gesundheit von Frauen und Neugeborenen steht im öffentlichen Interesse, da jede Frau einen Rechtsanspruch auf Hebammenversorgung hat. Die Hebammenzentrale soll werdenden Eltern bei der Vermittlung einer geeigneten Hebamme sowie weiterführenden Angeboten unterstützen. Die Aufgabe wird in Kooperation mit dem Diakonischen Werk in Aurich durchgeführt.

Zu 11.:

Die „Entwicklung und Erprobung eines Pflegeportals“ ist ein gemeinschaftliches Projekt des Projektträgers der Arbeitsgemeinschaft Weser-Ems, welche aus zwölf Landkreisen und fünf kreisfreien Städten im nordwestlichen Niedersachsen besteht. In Einbezug von Rehakliniken und Krankenhäusern, stationären Pflegeeinrichtungen sowie den kommunalen Trägern wird mit Hilfe des Projekts eine Plattform etabliert, auf der Kurz- und Langzeitpflegeplätze, aber auch ambulante Pflegedienste und hauswirtschaftliche Dienstleister*innen vermittelt werden können.

Teilergebnishaushalt Produkt 412-01 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.724	132.000	163.000	163.000	163.000	163.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.390	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	154.114	132.000	163.000	163.000	163.000	163.000
13.	Personalaufwendungen	1.223.805	1.289.400	1.266.400	1.293.400	1.321.000	1.348.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	69.159	114.900	106.200	106.200	106.200	106.200
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	70.000	52.500	52.500	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	197.530	259.800	256.000	256.000	256.000	256.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.490.493	1.664.100	1.698.600	1.708.100	1.735.700	1.711.100
21.	ordentliches Ergebnis	-1.336.379	-1.532.100	-1.535.600	-1.545.100	-1.572.700	-1.548.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.336.379	-1.532.100	-1.535.600	-1.545.100	-1.572.700	-1.548.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.336.474	-1.532.100	-1.535.600	-1.545.100	-1.572.700	-1.548.100

Produkt 414-01 Amtsärztlicher Dienst

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	414-01	Amtsärztlicher Dienst

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

- 1.) Untersuchung und Gutachten für Beamte und Beschäftigte im öffentlichen Dienst, Eignungsuntersuchungen bestimmter Personengruppen, Angemessenheit ärztlicher Leistungen und Behandlungskosten, Ausländerrecht, Gutachten für Betreuungsangelegenheiten, gerichtsärztliche Gutachten (Verhandlungs- und Haftfähigkeit), Beihilfeangelegenheiten (Kur, Pflegebedürftigkeit usw.), Untersuchungen zur Zulassung zu bestimmten Berufsgruppen, Untersuchung der Erwerbsfähigkeit, Notwendigkeit und Angemessenheit von Eingliederungshilfe, Fahrtauglichkeit, Drogenscreening, Medizinalaufsicht, Leichen- und Bestattungswesen, Entscheidung über die Erteilung einer Erlaubnis zur berufsmäßigen Ausübung der Heilkunde ohne Bestallung nach dem Heilpraktikergesetz.
- 2.) Gesundheitliche Beratung nach dem Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG).

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD) i. V. m. BeamStG; NBG, BBG, BGB, NBhVO, TVöD/TV-L, JarbSchG, ArbMedVV, FamFG, StPO, SGB II, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, FEV, AdVermiG, AsylbLG, WaffG, NamÄndG; Heilpraktikergesetz und Richtlinie, Niedersächsisches Bestattungsgesetz, Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)

Zielgruppe

- Zu 1.) Zu begutachtende Personen, Auftraggeber, Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit, Behörden und öffentliche Institutionen, medizinische Berufsgruppen.
- Zu 2.) Personen, die als Prostituierte tätig sind oder eine solche Tätigkeit aufnehmen wollen.

Ziele**zu 1.)**

- Entscheidungshilfe für Auftraggeber
- Mitwirkung bei der Erfüllung des Gesetzauftrages
- Unterstützung von Maßnahmen, die der fehlenden Inanspruchnahme von Gesundheitsangeboten infolge sozialer Benachteiligung entgegenwirken
- Freigabe zur Feuerbestattung; Formale Korrektheit und inhaltlichen Plausibilität der ausgestellten Leichenschaucheine
- Feststellung der Unbedenklichkeit der Berufsausübung von Heilpraktikern

zu 2.)

Für Personen, die als Prostituierte tätig sind oder eine solche Tätigkeit aufnehmen wollen, wird im Rahmen des Prostituiertenschutzgesetzes eine gesundheitliche Beratung durch das Amt für Gesundheitswesen angeboten. Die gesundheitliche Beratung erfolgt angepasst an die persönliche Lebenssituation der beratenen Person und soll insbesondere Fragen der Krankheitsverhütung, der Empfängnisregelung, der Schwangerschaft und der Risiken des Alkohol- und Drogengebrauchs einschließen. Die beratene Person ist auf die Vertraulichkeit der Beratung hinzuweisen und erhält Gelegenheit, eine etwaig bestehende Zwangslage oder Notlage zu offenbaren. Dritte können mit Zustimmung der Behörde und der anmeldepflichtigen Person zum Gespräch nur zum Zwecke der Sprachmittlung hinzugezogen werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 414-01 Amtsärztlicher Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	197.756	194.000	267.000	267.000	267.000	267.000
6.	privatrechtliche Entgelte	187.837	240.000	245.000	245.000	245.000	245.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.478	28.200	9.200	9.200	9.200	9.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	391.071	462.200	521.200	521.200	521.200	521.200
13.	Personalaufwendungen	875.400	980.800	1.006.200	1.028.000	1.050.300	1.072.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121.358	91.600	72.000	72.000	72.000	72.000
16.	Abschreibungen	0	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.613	11.800	34.700	34.700	34.700	34.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.021.372	1.091.300	1.120.000	1.141.800	1.164.100	1.186.700
21.	ordentliches Ergebnis	-630.301	-629.100	-598.800	-620.600	-642.900	-665.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-630.301	-629.100	-598.800	-620.600	-642.900	-665.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.622	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.622	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-620.680	-626.100	-588.800	-610.600	-632.900	-655.500

Produkt 414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	414-02	Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

Früherkennung von Gesundheitsdefiziten, Prävention, Einschulungsuntersuchungen, sozialmedizinische Stellungnahmen und kinderärztliche Gutachten, Mitglied im Früherkennungsteam, Impfberatung, Elternarbeit, Sprachheilfürsorge

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Sozialgesetzbuch XII

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche, Sorgeberechtigte, Gemeinschaftseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Ziele

- Feststellung der Schulfähigkeit bzw. ggf. notwendiger Fördermaßnahmen
- Prophylaktische und therapeutische Empfehlungen in Kooperation mit dem behandelnden (Kinder-) Arzt
- Entscheidungshilfe zur Förderung behinderter oder von Behinderung bedrohter Kinder im schulpflichtigen Alter
- Feststellung des Integrations- und Förderbedarfs für behinderte oder auffällige Kinder
- Erkennung von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung
- Optimierung der medizinischen Ressourcen im Rahmen der Durchführung von Einschulungsuntersuchungen durch Digitalisierung der Prozesse
- Feststellung des Durchimpfungsgrades in den 6.Klassen mit individueller Impfpfehlung und Infoveranstaltungen in Schulen zur Verbesserung des Schutzes vor impfpräventablen Erkrankungen

Teilergebnishaushalt Produkt 414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	451.246	481.400	653.300	666.700	680.400	694.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.498	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.811	4.200	8.200	8.200	8.200	8.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	460.555	490.500	666.400	679.800	693.500	707.500
21.	ordentliches Ergebnis	-460.555	-490.500	-666.400	-679.800	-693.500	-707.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-460.555	-490.500	-666.400	-679.800	-693.500	-707.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-460.555	-490.500	-666.400	-679.800	-693.500	-707.500

Produkt 414-03 Jugendzahnpflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	414-03	Jugendzahnpflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

Gruppenprophylaxe und zahnärztliche Untersuchungen in Kindertagesstätten und Grundschulen zur richtigen Mundhygiene, Ernährung und Essverhalten, zahnärztliche Untersuchungen, Aktionstage, Elternarbeit, zahnmedizinische Gutachten

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Sozialgesetzbuch V

Zielgruppe

Kinder in Kindertagesstätten und Schulen, Eltern, Erzieher/innen, Lehrer/innen

Ziele

- Aufsuchende Früherkennung von Zahn-, Mund- und Kiefererkrankungen
- Verbesserung der Zahn- und Mundgesundheit durch weitere Gruppenprophylaxemaßnahmen (z.B. Ernährungsberatung, Unterrichtsstunde zur Mundhygiene, Putzunterweisung) in Kindertagesstätten und Grundschulen
- Verankerung der täglichen Zahnpflege in Kindertageseinrichtungen
- Erhöhung des Bekanntheitsgrades des „Zahnärztlichen Kinderuntersuchungsheftes“ und der „Schwangeren- Info rund um die Zähne“ der Zahnärztekammer Niedersachsen

Teilergebnishaushalt Produkt 414-03 Jugendzahnpflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	300.593	195.000	213.000	213.000	213.000	213.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	300.593	195.000	213.000	213.000	213.000	213.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	256.720	266.100	303.300	309.500	315.800	322.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.127	14.500	15.000	15.000	15.000	15.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.053	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	272.900	290.000	327.700	333.900	340.200	346.600
21.	ordentliches Ergebnis	27.693	-95.000	-114.700	-120.900	-127.200	-133.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	27.693	-95.000	-114.700	-120.900	-127.200	-133.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	27.693	-95.000	-114.700	-120.900	-127.200	-133.600

Produkt 414-04 Gesundheitsaufsicht

Landkreis Aurich

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	414-04	Gesundheitsaufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Gesundheitswesen

Beschreibung

Hygienische Beratung und Überwachung von Krankenhäusern, Arztpraxen, anderen Einrichtungen und ambulanten heilberuflichen Einrichtungen, Mitwirkung bei der Heimaufsicht, Medizinalaufsicht, Erfassung von meldepflichtigen Krankheiten und Einleitung entsprechender Bekämpfungsmaßnahmen, Geschlechtskrankenfürsorge, Überwachung der Trinkwassergewinnung und -versorgung, Überwachung der Badeanstalten und Badegewässer, Überwachung der freikäuflichen Arzneimittel, Belehrungen nach dem IfSG.

Unter dem Produkt werden die Fördermittel des Bundes aus dem Pakt für das öffentlichen Gesundheitswesen abgebildet.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Verordnung über die Qualität von Wasser für den menschlichen Gebrauch (TrinkwV), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Arzneimittelgesetz (AMG), Hebammengesetz

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit
- Erkrankte und ihr Umfeld
- Ämter und Behörden
- Gemeinschaftseinrichtungen
- Krankenhäuser, Arztpraxen usw.

Ziele

- Erkennung, Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten
- Verhinderung der Ausbreitung, Resistenzbildung und Weitergabe von Tuberkulose
- Verhütung und Bekämpfung von (nosokomialen) Infektionskrankheiten
- Weiterentwicklung und Mitarbeit beim MRSA-Netzwerk im Landkreis Aurich
- Einhaltung hygienischer, technischer, baulich räumlicher und medizinisch pflegerischer Standards
- Einhaltung baulich hygienischer Standards und der Einhaltung von Funktionsstandards, Überwachung der Qualität
- Überwachung von Betreiberpflichten nach der Trinkwasserverordnung

Teilergebnishaushalt Produkt 414-04 Gesundheitsaufsicht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.079.628	1.252.200	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	92.516	113.500	119.500	119.500	119.500	119.500
6.	privatrechtliche Entgelte	53.887	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.944.228	1.010.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	501.865	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	3.672.125	2.455.700	1.209.500	1.209.500	1.209.500	1.209.500
13.	Personalaufwendungen	1.029.952	1.030.200	749.600	766.500	783.700	801.200
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	144.387	96.100	23.100	23.100	23.100	23.100
16.	Abschreibungen	54	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.609	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.954.869	1.015.900	17.900	17.900	17.900	17.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.130.870	2.142.200	790.600	807.500	824.700	842.200
21.	ordentliches Ergebnis	541.255	313.500	418.900	402.000	384.800	367.300
22.	außerordentliche Erträge	-6.450	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	-6.450	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	534.805	313.500	418.900	402.000	384.800	367.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	146	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	534.950	313.500	418.900	402.000	384.800	367.300

Teilhaushalt 55

Jobcenter

312-11	Leistungen für Unterkunft und Heizung *
312-31	Einmalige Leistungen
312-40	Bürgergeld (Jobcenter) *
312-50	Eingliederungsleistungen (Jobcenter) *
312-91	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende *
611-03	Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II

*Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 55 Jobcenter

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.155.727	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.839.411	126.212.400	111.097.000	111.097.000	111.097.000	111.097.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	4.798.472	4.796.400	4.112.700	4.112.700	4.112.700	4.111.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	51.075	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	374.180	535.100	238.400	238.400	238.400	239.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	106.218.866	131.543.900	115.448.100	115.448.100	115.448.100	115.448.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	12.557.068	13.426.700	13.104.900	13.367.400	13.635.100	13.908.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.331.223	1.428.000	1.607.500	1.607.500	1.607.500	1.607.500
16.	Abschreibungen	564.728	238.700	297.200	297.200	297.200	297.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	102.494.943	128.157.000	112.500.000	112.500.000	112.500.000	112.500.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	150.484	266.500	260.800	260.800	260.800	260.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	117.098.446	143.516.900	127.770.400	128.032.900	128.300.600	128.573.600
21.	ordentliches Ergebnis	-10.879.580	-11.973.000	-12.322.300	-12.584.800	-12.852.500	-13.125.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-10.879.580	-11.973.000	-12.322.300	-12.584.800	-12.852.500	-13.125.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.462.004	2.500.000	3.435.700	3.446.600	3.448.000	3.362.800
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.462.004	-2.500.000	-3.435.700	-3.446.600	-3.448.000	-3.362.800
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-13.341.584	-14.473.000	-15.758.000	-16.031.400	-16.300.500	-16.488.300

Teilfinanzhaushalt 55 Jobcenter

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.155.727	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.213.602	126.212.400	111.097.000	111.097.000	111.097.000	111.097.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	4.754.435	4.796.400	4.112.700	4.112.700	4.112.700	4.111.500
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	36	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.381	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.133	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.175.314	131.008.800	115.209.700	115.209.700	115.209.700	115.208.500
10.	Personalauszahlungen	12.557.068	13.426.700	13.104.900	13.367.400	13.635.100	13.908.100
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.302.641	1.428.000	1.607.500	1.607.500	1.607.500	1.607.500
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	102.914.748	128.157.000	112.500.000	112.500.000	112.500.000	112.500.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	154.297	266.500	260.800	260.800	260.800	260.800
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	116.928.754	143.278.200	127.473.200	127.735.700	128.003.400	128.276.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-9.753.440	-12.269.400	-12.263.500	-12.526.000	-12.793.700	-13.067.900
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-9.753.440	-12.269.400	-12.263.500	-12.526.000	-12.793.700	-13.067.900
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-9.753.440	-12.269.400	-12.263.500	-12.526.000	-12.793.700	-13.067.900

Produkt 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-11	Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)

Verantwortliche Organisationseinheit Jobcenter

Beschreibung

Das Zweite Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) sieht für Regelleistungsberechtigte neben der Regelleistung insbesondere Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) vor. Diese Leistungen werden vom Landkreis Aurich in der tatsächlichen Höhe übernommen, soweit sie angemessen sind. Zum Ausgleich der gewährten Leistungen für Unterkunft und Heizung erhält der Landkreis Aurich nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II variable Zuschüsse des Bundes. Im Zuge des Konjunkturpaktes zur Entlastung der Kommunen während der Coronapandemie wurde die Bundesbeteiligung deutlich erhöht. Diese Ausgleichszahlung entspricht im Haushaltsjahr 2024 einer Quote von 61,6 % und wird jährlich über eine Berechnungsformel nach § 4 des Nds. Gesetz zur Ausführung des SGB II und § 6b Bundeskindergeldgesetz angepasst. Der Abruf der Erstattungen erfolgt nach Maßgabe des § 46 Abs. 8 SGB II beim Land. Der Bund unterstützte die Länder und Kommunen bei ihren Mehraufwendungen für die Kriegsvertriebenen aus der Ukraine in den Jahren 2022 und 2023. Erstattet wurden die von den kommunalen Trägern zu tragenden Anteile in Höhe der tatsächlich gezahlten Aufwendungen. Die prognostizierte Fortführung der Kostenübernahme im Jahr 2024 erfolgte nicht. Zur Planung 2025 wurde lediglich die festgeschriebene Erstattung von 61,6 % berücksichtigt.

Auftragsgrundlage

§ 22 Abs. 1 Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Zielgruppe

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II noch nicht erreicht haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind sowie deren Angehörige, die mit Ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben.

Ziele

Der Landkreis Aurich strebt an, die Hilfebedürftigkeit im Bereich SGB II zu verringern. Ziel ist es, dass Regelleistungsberechtigte ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung nach dem SGB II aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten. Für die Nachhaltigkeit der Erreichung dieses Ziels werden als Indikatoren die Entwicklung der Summe der Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) im Vergleich zum Vorjahr sowie die durchschnittlichen Leistungen für Unterkunft und Heizung je Bedarfsgemeinschaft betrachtet.

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Summe KdU (ohne Bundesanteil)		35.208.400 €		37.255.900 €
durchschnittl. Anzahl der Bedarfsgemeinschaften		6.552		6.472
durchschnittl. Kosten pro Bedarfsgemeinschaft und Monat		448 €		480 €

Erläuterungen

Im Rahmen der Leistungen für Unterkunft und Heizung erwartet der Landkreis Aurich im Haushaltsjahr 2025 einen Ausgabeaufwand i. H. v. 39.198.300 €.

Die seit 2020 in Folge der Coronapandemie und des seit 2022 andauernden Ukrainekrieges deutlich schwankenden Fallbestandzahlen fanden in der Haushaltsplanung 2025 Berücksichtigung.

Für 2024 wurden im ø 6.552 Bedarfsgemeinschaften (BG) erwartet, tatsächlich pendelte sich der der Fallbestand 2024 bei durchschnittlich 6.432 BG ein. Die aktuelle Jahreshochrechnung 2024 prognostiziert Mehraufwendungen je Haushalt als Folge der allgemeinen Preissteigerungsrate für Mieten und Energiekosten.

Zur Kalkulation der Plandaten des Haushaltsjahres 2025 wurden daher nochmals positivere Kriterien als im Vorjahr festgelegt.

Die Aufwandskalkulation erfolgte somit unter Berücksichtigung eine Bestandsmehrung der Bedarfsgemeinschaften um +1,0 % im Jahresverlauf und einer allgemeinen Preissteigerungsrate von +3,0 % (Heizkosten +5,0 %).

Im Ergebnis steigt die Kostenprognose je BG und Monat um +7,0 % auf 480 €.

Dem Aufwand stehen Erträge aus Erstattungen des Bundes nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II i. H. v. 22.841.300 € gegenüber.

Eine Senkung der finanziellen Leistungen für Unterkunft und Heizung kann nur mit einer erfolgreichen Integrationsarbeit und der damit verbundenen Verringerung/Vermeidung von Hilfebedürftigkeit einhergehen.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.204.932	23.099.400	24.141.300	24.141.300	24.141.300	24.141.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	1.697.722	1.616.700	1.850.600	1.850.600	1.850.600	1.850.600
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	138.718	201.800	91.800	91.800	91.800	91.800
12.	= Summe ordentliche Erträge	23.041.373	24.917.900	26.083.700	26.083.700	26.083.700	26.083.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	194.489	81.700	153.100	153.100	153.100	153.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	35.390.993	36.945.200	39.045.200	39.045.200	39.045.200	39.045.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	35.585.482	37.026.900	39.198.300	39.198.300	39.198.300	39.198.300
21.	ordentliches Ergebnis	-12.544.109	-12.109.000	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-12.544.109	-12.109.000	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-12.544.109	-12.109.000	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600	-13.114.600

Produkt 312-31 Einmalige Leistungen (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-31	Einmalige Leistungen (Jobcenter)

Verantwortliche Organisationseinheit Jobcenter

Beschreibung

Einmalige Leistungen werden nach § 24 Abs. 3 SGB II für nicht vom Regelbedarf nach § 20 umfasste Bedarfe für

1. Erstaussstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
2. Erstaussstattungen für Bekleidung und Erstaussstattungen bei Schwangerschaft und Geburt erbracht.

Leistungen für diese Bedarfe werden gesondert erbracht. Leistungen werden auch erbracht, wenn Leistungsberechtigte keine Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts einschließlich der angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung benötigen, den Bedarf jedoch aus eigenen Kräften und Mitteln nicht voll decken können. Die Leistungen für einmalige Bedarfe können als Sach- oder Geldleistung, auch in Form von Pauschalbeträgen, erbracht werden. Kostenträger ist nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II der Landkreis Aurich.

Auftragsgrundlage

§ 24 Abs. 3 Nr. 1 und 2 Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Zielgruppe

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II noch nicht erreicht haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind sowie deren Angehörige, die mit Ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben.

Ziele

Ziel ist die effiziente und effektive Sicherstellung der Hilfestellung im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen nach dem SGB II. Als Indikator wird die Entwicklung der Summe der gewährten einmaligen Leistungen im Vergleich zum Vorjahr betrachtet. Durch konsequente Überprüfung der Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit des individuellen Bedarfs je Bedarfsgemeinschaft soll eine Kostensteigerung in diesem Segment vermieden werden.

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Summe einmalige Leistungen (netto)		288.100 €		238.400 €
durchschnittl. Anzahl der Bedarfsgemeinschaften		6.552		6.472
durchschnittl. Kosten pro Bedarfsgemeinschaft im Jahr		44 €		37 €

Erläuterungen

Die Reduzierung des Planansatzes für das Jahr 2025 resultiert aus der allgemeinen Aufwandsentwicklung der zurückliegenden drei Jahre. Die Entwicklung der Fallzahlen im Zuge der Coronapandemie sowie des Kriegsbeginnes in der Ukraine hatten keinen unmittelbaren Einfluss auf die Aufwandsentwicklung in diesem Produkt. Zur Haushaltsplanung 2025 wurde zur Aufwandsermittlung eine Bestandsmehrung von +1,0 % und eine allgemeine Preissteigerungsrate von +3,0 % berücksichtigt. Aufgrund der positiver Bestands- und Aufwandsentwicklung der Vorjahre wirkt sich diese nur marginal auf die Planwerte aus.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-31 Einmalige Leistungen (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	9.213	11.300	19.800	19.800	19.800	19.800
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.325	2.300	8.000	8.000	8.000	8.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.538	13.600	27.800	27.800	27.800	27.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1.262	2.600	1.100	1.100	1.100	1.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	258.066	299.100	265.100	265.100	265.100	265.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	259.328	301.700	266.200	266.200	266.200	266.200
21.	ordentliches Ergebnis	-248.790	-288.100	-238.400	-238.400	-238.400	-238.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-248.790	-288.100	-238.400	-238.400	-238.400	-238.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-248.790	-288.100	-238.400	-238.400	-238.400	-238.400

Produkt 312-40 Bürgergeld (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-40	Bürgergeld (Jobcenter)

Verantwortliche Organisationseinheit Jobcenter

Beschreibung

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (ELB) und Personen, die mit Ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben, stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können. Um den Lebensunterhalt zu sichern, werden Leistungen u. a. in Form von Bürgergeld gewährt.

Das Bürgergeld wird pauschaliert unter Anrechnung von Einkommen und Vermögen in Form von Regelsätzen, ggf. Mehrbedarfen und abweichenden Leistungen im Einzelfall gewährt.

Die Leistungen wurden bis zum Jahr 2011 in Kooperation mit der Agentur für Arbeit erbracht (ehemals ARGE/Jobcenter). Seit dem 01.01.2012 ist der Landkreis Aurich sog. zugelassener kommunaler Träger gemäß § 6a SGB II und nimmt die Aufgaben in eigener Zuständigkeit und Verantwortung wahr.

Auftragsgrundlage

Gemäß den Änderungen des SGB II zur Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023:
§ 20 ff. Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Zielgruppe

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II noch nicht erreicht haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind sowie deren Angehörige, die mit Ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben.

Ziele

Ziel ist es, dass erwerbsfähige Leistungsberechtigte ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung nach dem SGB II aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können, damit die Hilfebedürftigkeit insgesamt verringert wird.

Für die Nachhaltung der Erreichung dieses Ziels ist die Entwicklung der Summe der gewährten Leistungen zum Lebensunterhalt im Vergleich zum Vorjahr maßgeblich.

Im Haushaltsjahr 2025 sollen die Regelsätze bundesweit nicht erhöht werden. Gleichzeitig ist ein weiterer Rückgang der Bestandszahlen nicht zu prognostizieren (siehe Ausführungen im Produkt 312-11).

Kennzahlen	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2025
Summe ALG II		80.684.100 €		65.516.300 €
durchschnittl. Anzahl Bedarfsgemeinschaften		6.552		6.472
durchschnittl. Kosten pro Bedarfsgemeinschaften und Monat		1.026 €		844 €

Erläuterungen

Der Bund erstattet die Aufwendungen des Landkreises für die Regelleistungen in voller Höhe. Das Produkt ist somit aufwandsneutral. Eine Senkung der Leistungsgewährung kann nur mit einer erfolgreichen Integrationsarbeit und der damit verbundenen Verringerung/Vermeidung von Hilfebedürftigkeit einhergehen. Die Zielerreichung steht somit in direktem Zusammenhang mit dem Produkt 312-50.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-40 Bürgergeld (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.025.481	80.538.300	65.376.900	65.376.900	65.376.900	65.376.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	3.049.636	3.139.100	2.213.900	2.213.900	2.213.900	2.212.700
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	202.888	304.300	116.900	116.900	116.900	118.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	58.278.005	83.981.700	67.707.700	67.707.700	67.707.700	67.707.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	335.346	145.800	139.400	139.400	139.400	139.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	58.059.157	83.981.700	67.707.700	67.707.700	67.707.700	67.707.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	58.394.503	84.127.500	67.847.100	67.847.100	67.847.100	67.847.100
21.	ordentliches Ergebnis	-116.498	-145.800	-139.400	-139.400	-139.400	-139.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-116.498	-145.800	-139.400	-139.400	-139.400	-139.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-116.498	-145.800	-139.400	-139.400	-139.400	-139.400

Produkt 312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	3125	Eingliederungsleistungen (Jobcenter)
Produkt	312-50	Eingliederungsleistungen (Jobcenter)

Beschreibung

Die Leistungen zur (Re-)Integration in das Erwerbsleben sollen es den erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (ELB) ermöglichen, nachhaltig ihre Lebensgrundlage für sich und die Bedarfsgemeinschaft aus eigenen Mitteln zu erwirtschaften.

Im Landkreis Aurich wurden die Eingliederungsleistungen bis zum 31.12.2020 durch die Jobcenter-kAöR erbracht.

Eingliederungsleistungen werden auf Grundlage einer einzelfallbezogenen Eingliederungsstrategie erbracht und können individuell eine sehr unterschiedliche Ausprägung haben:

- Beratung, Unterstützung und Vermittlung durch das Fallmanagement und den Arbeitgeberservice
- Leistungen aus dem Vermittlungsbudget, z. B. Bewerbungskosten und Fahrtkosten zu Vorstellungsgesprächen
- Angebot von Eingliederungsmaßnahmen, z. B. Bewerbungstraining, berufliche Qualifizierungen, Erwerb von Arbeits- und Sekundärtugenden
- Angebot von Arbeitsgelegenheiten
- Förderung von Einstellungen, z. B. durch Betriebspraktika oder Abgeltung eines erhöhten Einarbeitungsbedarfes durch Gewährung eines Eingliederungszuschusses an den Arbeitgeber.

Die jeweiligen Leistungen werden im Rahmen eines Kooperationsplans zwischen dem Landkreis Aurich – Jobcenter und dem ELB verbindlich vereinbart. Es gilt der Vorrang, dass die Menschen, die Bürgergeld beziehen, die Möglichkeit bekommen, sich stärker auf Qualifizierung, Weiterbildung und Arbeitsuche zu fokussieren.

Auftragsgrundlage

Gemäß den Änderungen des SGB II zur Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023: § 16, 16 b – k Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) i.V.m. den Leistungen nach § 35 SGB III sowie den entsprechenden Kapiteln und Abschnitten des SGB III

Zielgruppe

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II noch nicht erreicht haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind sowie deren Angehörige, die mit Ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben. Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber, die bereit sind, freie versicherungspflichtige Arbeits- oder Ausbildungs- und Umschulungsplätze durch Kunden und Kundinnen des Landkreises Aurich – Jobcenters zu besetzen.

Ziele

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende zielt darauf ab, Leistungsberechtigten ein menschenwürdiges Leben zu ermöglichen und dazu beizutragen, dass Bedarfsgemeinschaften ihren Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln bestreiten können. Zu den Zielen, die daraus abgeleitet werden, zählen

- Verringerung der Hilfebedürftigkeit durch Integration von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in Erwerbstätigkeit; Zielindikator ist die Integrationsquote.
- Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug: Zielindikator ist die Entwicklung des durchschnittlichen Bestandes an Langzeitleistungsbeziehern im Vergleich zum Vorjahr.
- Verbesserung der Integration Alleinerziehender in Erwerbstätigkeit; Beobachtung der Integrationsquote gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 4 VO zu § 48a SGB II im Vergleich zum Vorjahr.
- Realisierung weiterer Arbeitsverhältnisse im Bereich §§ 16 e und i SGB II, vor allem für Frauen und in der freien Wirtschaft.

Die Gleichstellung von Frauen und Männern am Arbeitsmarkt ist als Querschnittsaufgabe gemäß § 1 Abs. 2 Satz 3 SGB II durchgängig zu berücksichtigen.

Im Zuge von individuell gestalteten Zielvereinbarungen zwischen dem Land Niedersachsen und den zugelassenen kommunalen Trägern werden die jährlich zu erreichenden Ziele festgeschrieben. Die Zielgrößen orientieren sich an den wirtschaftlichen, organisatorischen und finanziellen Rahmenbedingungen des jeweiligen Jobcenters. Zur Zielerreichung erfolgen die Maßnahmen des Landkreises Aurich wirkungsorientiert und wirtschaftlich, das Land Niedersachsen unterstützt durch fachliche Beratung. Die Nachhaltigkeit erfolgt anhand der Entwicklung der Kennzahlen und Ergänzungsgrößen nach § 48a SGB II. Im Zieldialog mit dem Land werden die Ergebnisse, insbesondere auch die Zielabweichungen besprochen.

Erläuterungen

Der Bund erstattet die Eingliederungsleistungen in Höhe des in der Eingliederungsmittelverordnung festgelegten Budgets. Für das Jahr 2025 beträgt die Mittelzuteilung voraussichtlich 6.100.000 €. Eine endgültige Mittelzuteilung liegt noch nicht vor.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.761.799	6.875.000	5.432.300	5.432.300	5.432.300	5.432.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	41.902	29.300	28.400	28.400	28.400	28.400
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	32.029	26.700	21.700	21.700	21.700	21.700
12.	= Summe ordentliche Erträge	8.835.729	6.931.000	5.482.400	5.482.400	5.482.400	5.482.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	32.708	8.100	3.100	3.100	3.100	3.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	8.786.727	6.931.000	5.482.000	5.482.000	5.482.000	5.482.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.819.435	6.939.100	5.485.100	5.485.100	5.485.100	5.485.100
21.	ordentliches Ergebnis	16.294	-8.100	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	16.294	-8.100	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	16.294	-8.100	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Produkt 312-91 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Produkt	312-91	Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Jobcenter)

Verantwortliche Organisationseinheit Jobcenter

Beschreibung

Das Produkt bildet die SGB II-Verwaltungsprozesse und die vom Landkreis zu finanzierenden Personal- und Sachkosten, von denen der kommunale Anteil 15,2 % der gesamten Verwaltungskosten für die Durchführung des SGB II beträgt, ab.

Auftragsgrundlage

§ 46 SGB II i. V. m. der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV)

Zielgruppe

Bundesministerium für Arbeit und Soziales
Nds. Landesamt für Soziales, Jugend und Familie
Verwaltungsführung und politische Gremien des Landkreises Aurich

Ziele

- Effektive und effiziente Bereitstellung der Finanzmittel für die Dienstleistungserbringung im Rahmen der vorhandenen Mittel und Ressourcen
- Sicherung und Optimierung der Aufgabenwahrnehmung sowie der vorhandenen Ressourcen
- Sicherstellung und Optimierung der Analyse und Aufbereitung der monatlichen XSozial-/Statistikmeldungen
- Stetige Anpassung und Optimierung des internen und externen Berichtswesens

Erläuterungen

Die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende werden seit dem 01.01.2012 durch den Landkreis Aurich als neu zugelassenem kommunalen Träger in eigener Zuständigkeit erbracht.
Für die Erbringung der Eingliederungsleistungen (312-51) und für die Verwaltungskosten erhält der Landkreis Budgetmittel vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales Haushaltsmittel zugeteilt, deren Höhe sich an der jährlich aktualisierten Eingliederungsmittelverordnung orientiert und die bedarfsorientiert abgerufen werden müssen.
Die Abrechnung der Personal- und Sachkosten bzw. der Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende mit dem Bund richtet sich nach der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV). Die Abrechnung der durch den Bund zu tragenden Aufwendungen erfolgt grundsätzlich in tatsächlicher Höhe. Davon abweichend erfolgt die Abrechnung der Verwaltungskosten auf der Grundlage der in der KoA-VV geregelten Pauschalen.
Der Anteil des Landkreises an den Verwaltungsaufwendungen beträgt gem. § 46 Abs. 3 SGB II 15,2 %.
Aufwendungen, die das zugewiesene Verwaltungsbudget überschreiten, müssen über das gegenseitig deckungsfähige Eingliederungsbudget (312-51) finanziert werden. 2025 ist eine Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit (sogenannte „Umschichtung“) in Höhe von 2.000.000 € geplant.

Teilergebnishaushalt Produkt 312-91 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.847.199	15.699.700	16.146.500	16.146.500	16.146.500	16.146.500
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	51.075	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	-780	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	14.897.495	15.699.700	16.146.500	16.146.500	16.146.500	16.146.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	12.557.068	13.426.700	13.104.900	13.367.400	13.635.100	13.908.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.331.223	1.428.000	1.607.500	1.607.500	1.607.500	1.607.500
16.	Abschreibungen	924	500	500	500	500	500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	150.484	266.500	260.800	260.800	260.800	260.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	14.039.698	15.121.700	14.973.700	15.236.200	15.503.900	15.776.900
21.	ordentliches Ergebnis	857.797	578.000	1.172.800	910.300	642.600	369.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	857.797	578.000	1.172.800	910.300	642.600	369.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.462.004	2.500.000	3.435.700	3.446.600	3.448.000	3.362.800
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.462.004	-2.500.000	-3.435.700	-3.446.600	-3.448.000	-3.362.800
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.604.207	-1.922.000	-2.262.900	-2.536.300	-2.805.400	-2.993.200

Produkt 611-03 Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611-03	Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II (Jobcenter)

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Jobcenter

Beschreibung

Bis zum Haushaltsjahr 2021 beteiligte sich das Land an den Kosten der kommunalen Träger für Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende mit jährlich 142,8 Mio. €. Für die Jahre 2022 und 2023 wurde in den Haushaltsplanungen die sukzessive Kürzung und ab 2024 die Streichung des Landeszuschusses nach dem SGB II beschlossen.. Seit der Haushaltsplanung 2024 entfällt der Zuschuss in vollem Umfang.

Auftragsgrundlage

§ 5 Nds. Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buchs des Sozialgesetzbuches (Nds. AG SGB II)

Zielgruppe

Nds. Landesamt für Soziales, Jugend und Familie

Teilergebnishaushalt Produkt 611-03 Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II (Jobcenter)

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.155.727	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.155.727	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	1.155.727	0	0	0	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	1.155.727	0	0	0	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	1.155.727	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 60

Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

511-02	Raumordnung*
511-10	Bauleitplanung / Landschaftsplanung
521-00	Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.
521-01	Bau- und Grundstücksordnung
522-10	Wohnbauförderung
523-01	Denkmalschutz und -pflege
554-01	Naturschutz- und Landschaftspflege*
554-02	Ökologie- und Bildungsstation
561-01	Immissionsschutz
561-60	Allg. Aufgaben des Umweltschutzes (ab 2025)

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.931.913	248.000	397.600	397.600	397.600	397.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.430.035	1.184.300	1.593.800	1.593.800	1.593.800	1.593.800
6.	privatrechtliche Entgelte	18.247	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	521.824	405.100	448.800	448.800	448.800	448.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	27.600	6.200	8.200	8.200	8.200	8.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.929.619	1.880.800	2.485.600	2.485.600	2.485.600	2.485.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	3.347.275	3.809.800	4.446.300	4.542.500	4.639.900	4.739.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	675.311	880.100	1.342.100	1.342.100	1.342.100	1.342.100
16.	Abschreibungen	3.026	36.000	66.000	96.000	126.000	66.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	327.331	182.500	110.700	110.700	110.700	110.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	71.439	100.700	99.700	99.700	99.700	99.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.424.381	5.009.100	6.064.800	6.191.000	6.318.400	6.358.000
21.	ordentliches Ergebnis	1.505.238	-3.128.300	-3.579.200	-3.705.400	-3.832.800	-3.872.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	1.505.238	-3.128.300	-3.579.200	-3.705.400	-3.832.800	-3.872.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	50.500	50.500	50.500	50.500
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	1.505.238	-3.128.300	-3.629.200	-3.755.400	-3.882.800	-3.922.400

Teilfinanzhaushalt 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.729	248.000	397.600	397.600	397.600	397.600
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.365.181	1.184.300	1.593.800	1.593.800	1.593.800	1.593.800
5.	privatrechtliche Entgelte	22.309	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	454.462	405.100	448.800	448.800	448.800	448.800
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.964	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.054.645	1.857.800	2.462.600	2.462.600	2.462.600	2.462.600
10.	Personalauszahlungen	3.347.275	3.809.800	4.446.300	4.542.500	4.639.900	4.739.500
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	870.327	880.100	1.342.100	1.342.100	1.342.100	1.342.100
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	296.454	182.500	110.700	110.700	110.700	110.700
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	83.942	100.700	99.700	99.700	99.700	99.700
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.597.997	4.973.100	5.998.800	6.095.000	6.192.400	6.292.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.543.352	-3.115.300	-3.536.200	-3.632.400	-3.729.800	-3.829.400
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.438	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.536	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	164.400	300.000	0	300.000	300.000	300.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	224.374	305.000	5.000	305.000	305.000	305.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-224.374	-305.000	-5.000	-305.000	-305.000	-305.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.767.726	-3.420.300	-3.541.200	-3.937.400	-4.034.800	-4.134.400
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.767.726	-3.420.300	-3.541.200	-3.937.400	-4.034.800	-4.134.400

Jährlich wiederkehrende Investitionen 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I60-00-002 Betriebs- u. Geschäftsausst., Öko.- u. Bildungsst.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
I60-00-008 Investitionszuwendungen Denkmalschutz und -pflege	300.000	0	300.000	300.000	300.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	300.000	0	300.000 (300.000)	300.000 0	300.000 0

Verpflichtungserm. 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung			Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V60-25-001 Investitionszuwendungen Denkmalschutz und -pflege			-300.000	0	0	0
Gesamtsumme			-300.000	0	0	0

Produkt 511-02 Raumordnung

Landkreis Aurich

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511-02	Raumordnung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

- Landesplanerische Feststellung nach Abschluss eines Raumordnungsverfahrens
- Mitwirkungen an der Erstellung von Kreisentwicklungskonzepten
- Stellungnahmen und raumordnerische Beurteilungen
- Fortschreibung des Regionalen Raumordnungsprogrammes (RROP)
- Prüfungsaufsicht nach Landesrecht, Beratung kreiseigener Kommunen
- Bereitstellung von statistischen Informationen
- Beteiligung an Forschungsprojekten
- Beteiligung an grenzübergreifenden raumwirksamen Konzepten

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften zur Raumordnung, Beschlüsse des Kreistages bzw. des Kreisausschusses

Zielgruppe

Intern:

Politik (Kreistagsabgeordnete, Ausschüsse, Arbeitskreise), Verwaltung inkl. Fachämter, EU, Nachbarstaaten, Bundesbehörden, Landesbehörden, benachbarte Landkreise und kreisfreie Städte, kreiseigene Städte, Gemeinden und Samtgemeinden, NLT, ARL

Extern:

Planer, Investoren, Öffentlichkeit (Bürger, Kunden der Kreisverwaltung)

Ziele

1. Fortschreibung Regionales Raumordnungsprogramm
2. Durchführung von Raumordnungsverfahren

Maßnahmen zur Zielerreichung

zu 1.:

- Ermittlung des Fortschreibungsbedarfs
- Einleitung des Verfahrens zur Änderung des Regionalen Raumordnungsprogramms

zu 2.:

- Festlegung des Untersuchungsrahmens und Einleitung der Raumordnungsverfahren
- Durchführung von Infoveranstaltungen
- Abwägung der Beteiligungsergebnisse
- Durchführung Erörterungstermin
- Verfassen landesplanerische Feststellung

Teilergebnishaushalt Produkt 511-02 Raumordnung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	640	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	81.898	76.800	76.800	76.800	76.800	76.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	82.538	78.300	77.800	77.800	77.800	77.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	75.714	140.700	175.800	179.600	183.500	187.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.595	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	336	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	94.645	232.200	267.300	271.100	275.000	278.900
21.	ordentliches Ergebnis	-12.107	-153.900	-189.500	-193.300	-197.200	-201.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-12.107	-153.900	-189.500	-193.300	-197.200	-201.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-12.107	-153.900	-189.500	-193.300	-197.200	-201.100

Produkt 511-10 Bauleitplanung/Landschaftsplanung

Landkreis Aurich

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511-10	Bauleitplanung/Landschaftsplanung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Städtebauliche Beurteilung von Bauvorhaben nach dem BauGB, Erteilung von Befreiungen nach dem BauGB, Genehmigung von Bauleitplänen, Beratung der Gemeinden in städtebaulichen Angelegenheiten, Erstellung von Stellungnahmen des Landkreises als Träger öffentlicher Belange in Bauleitplanverfahren, Betrieb und Pflege des Geografischen Informationssystems.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung (BauNVO), sonstige Gesetze

Zielgruppe

Städte und Gemeinden im Landkreis Aurich, Bauherren und Entwurfsverfasser (Architekten)

Ziele

- Zeitnahe und qualifizierte Erarbeitung der Stellungnahmen bei Bauleitplänen
- Vollständige Wahrnehmung der Interessen des Landkreises
- Hilfestellung für die Gemeinden

Maßnahmen zur Zielerreichung

Weitere Qualifizierung der Sachbearbeiter

Teilergebnishaushalt Produkt 511-10 Bauleitplanung/Landschaftsplanung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	200	200	200	200	200
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	200	200	200	200	200
13.	Personalaufwendungen	469.717	527.200	361.000	368.800	376.700	384.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.285	37.800	2.800	2.800	2.800	2.800
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	127	900	900	900	900	900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	505.129	565.900	364.700	372.500	380.400	388.500
21.	ordentliches Ergebnis	-505.129	-565.700	-364.500	-372.300	-380.200	-388.300
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-505.129	-565.700	-364.500	-372.300	-380.200	-388.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-505.129	-565.700	-364.500	-372.300	-380.200	-388.300

Produkt 521-00 Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.

Landkreis Aurich

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	521-00	Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten).

Teilergebnishaushalt Produkt 521-00 Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	41.205	39.900	100.000	102.100	104.300	106.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.129	6.100	5.600	5.600	5.600	5.600
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	102	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	45.436	46.000	105.600	107.700	109.900	112.100
21.	ordentliches Ergebnis	-45.436	-46.000	-105.600	-107.700	-109.900	-112.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-45.436	-46.000	-105.600	-107.700	-109.900	-112.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-45.436	-46.000	-105.600	-107.700	-109.900	-112.100

Produkt 521-01 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Aurich

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	521-01	Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

- Bearbeitung von Bauanträgen, Bauvoranfragen, Bauanzeigeverfahren, Zulassung von Abweichungen
- Bauberatungen, Abgabe fachlicher Stellungnahmen
- Durchführung von Bauüberwachungen, Abnahmen und Überprüfungen, Verfahren zur Schaffung baurechtmäßiger Zustände, Anzeige von Ordnungswidrigkeiten
- Aktenauskünfte, Widerspruchsangelegenheiten, Klageverfahren
- Bearbeitung von Baulasten
- Prüfung der Standsicherheit sowie der baulichen Wärme- und Schallschutznachweise
- Archivierung der Bauakten

Auftragsgrundlage

Nds. Bauordnung (NBauO), Baugesetzbuch (BauGB), technische Regelwerke (z. B. DIN-Vorschriften), Wohnungseigentumsgesetz (WEG),

Zielgruppe

Alle am Bau Beteiligten, insbesondere Bauherren, Entwurfsverfasser, Bürger, Unternehmer, Nachbarn, Behörden und Dienststellen

Ziele

- Erhaltung der Kundenzufriedenheit
- Abschluss der vereinfachten Baugenehmigungsverfahren innerhalb von vier Wochen nach Vollständigkeit
- Abschluss der Baugenehmigungsverfahren (Sonderbauten) innerhalb von acht Wochen nach Vollständigkeit
- Vereinfachung des Zugriffs auf die Bauakten der Jahre vor 1991
- Optimierung des digitalen Baugenehmigungsverfahrens

Maßnahmen zur Zielerreichung

- weitere Optimierung der Verfahren
- weitere Qualifizierung der Sachbearbeiter
- fachlich kompetente Beratung
- elektronische Archivierung der Bauakten der Jahre vor 1991

Teilergebnishaushalt Produkt 521-01 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.306.584	948.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	88.682	0	42.800	42.800	42.800	42.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	26.600	6.200	8.200	8.200	8.200	8.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.421.866	954.200	1.411.000	1.411.000	1.411.000	1.411.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	1.171.022	1.301.900	1.396.400	1.426.400	1.456.700	1.487.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	338.977	420.600	520.600	520.600	520.600	520.600
16.	Abschreibungen	3.008	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.637	50.400	49.900	49.900	49.900	49.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.550.644	1.775.600	1.969.600	1.999.600	2.029.900	2.061.000
21.	ordentliches Ergebnis	-128.778	-821.400	-558.600	-588.600	-618.900	-650.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-128.778	-821.400	-558.600	-588.600	-618.900	-650.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-128.778	-821.400	-558.600	-588.600	-618.900	-650.000

Produkt 522-10 Wohnbauförderung

Landkreis Aurich

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522-10	Wohnbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Prüfung von Förderanträgen, Weiterleitung an die NBank, Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen und Ausnahmen von der Belegungsbindung.

Auftragsgrundlage

Wohnraumförderungsgesetz (WoFG)

Zielgruppe

Kinderreiche Familien, Schwerbehinderte, Darlehensnehmer

Ziele

- Erstellung eines Wohnraumversorgungskonzeptes
- Bürgern des Landkreises Aurich die Möglichkeit der staatlichen Förderung von Wohnraum nahebringen

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Begleitung und Unterstützung des beauftragten Fachbüros zur Erstellung eines Wohnraumversorgungskonzeptes
- Umfassende Beratung der Interessenten; insbesondere bei der Antragstellung

Erläuterungen

Für kinderreiche Familien und für Schwerbehinderte ist es oft mit hohen finanziellen Belastungen verbunden, einen bedarfsgerechten Wohnraum zu finden. Aus diesem Grunde unterstützt das Land Niedersachsen die Schaffung von eigengenutztem Wohnraum durch Neubau bzw. Aus- und Umbau bei kinderreichen Familien sowie Schwerbehinderten mit niedrigem Einkommen. Die Auswahl der zu fördernden Bauvorhaben erfolgt nach der sozialen Dringlichkeit. Die Voraussetzungen für die Inanspruchnahme von Wohnbaurdarlehen richten sich nach dem aktuellen Wohnungsbauprogramm des Landes Niedersachsen.

Teilergebnishaushalt Produkt 522-10 Wohnbauförderung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	38.023	36.500	30.500	30.500	30.500	30.500
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	98.255	98.100	98.100	98.100	98.100	98.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	136.278	134.600	128.600	128.600	128.600	128.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	76.075	100.700	59.200	61.500	63.800	66.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31	50.000	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	18	100	100	100	100	100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	76.153	150.800	59.300	61.600	63.900	66.200
21.	ordentliches Ergebnis	60.125	-16.200	69.300	67.000	64.700	62.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	60.125	-16.200	69.300	67.000	64.700	62.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	60.125	-16.200	69.300	67.000	64.700	62.400

Produkt 523-01 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	523-01	Denkmalschutz und -pflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Prüfung von Bauanträgen hinsichtlich der denkmalrechtlichen Belange, Prüfung von Anträgen und die Bewilligung von Zuwendungen nach der Denkmalförderrichtlinie des Landkreises Aurich über die Gewährung von Zuwendungen zur Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmalen. Abgabe von Stellungnahmen zu Förderanträgen auf Denkmalpflegemaßnahmen des Landes, Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung von Bescheinigungen nach §§ 7 i ff. EstG, Prüfung und Erteilung von Anträgen und Genehmigungen nach dem NDSchG, Denkmalrechtliche Begleitung und Unterstützung wechselnder Projektvorhaben, Beteiligung als Träger öffentlicher Belange und bei Planfeststellungsverfahren.

Auftragsgrundlage

Nds. Denkmalschutzgesetz (NDSchG), Einkommenssteuergesetz (EstG), Baugesetzbuch (BauGB), Denkmalförderrichtlinie des Landkreises Aurich über die Gewährung von Zuwendungen zur Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmalen

Zielgruppe

Bauherren, Eigentümer und Besitzer von Kulturdenkmalen, Planungsämter der Städte und Gemeinden, Planer, Architekten, Investoren

Ziele

- Erhaltung von regionstypischen Siedlungsstrukturen, Warftenbebauung und kulturlandschaftsprägenden Bauten
- Pflege historischer Bau- und Bodendenkmäler
- Unterstützung bei der Beantragung öffentlicher Mittel oder Stiftungsmittel

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Frühzeitige Beteiligung an Genehmigungsverfahren
- Aktualisierung des Denkmalverzeichnisses
- Überprüfung der Denkmaleigenschaft in Abstimmung mit dem Nds. Landesamt für Denkmalpflege (NLD)

Teilergebnishaushalt Produkt 523-01 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.024	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.629	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	12.653	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
13.	Personalaufwendungen	112.802	113.700	113.200	115.800	118.400	121.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	30.000	60.000	90.000	120.000	60.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	79.189	82.500	82.500	82.500	82.500	82.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.610	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	193.631	227.700	257.200	289.800	322.400	265.000
21.	ordentliches Ergebnis	-180.978	-215.600	-245.100	-277.700	-310.300	-252.900
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-180.978	-215.600	-245.100	-277.700	-310.300	-252.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-180.978	-215.600	-245.100	-277.700	-310.300	-252.900

Produkt 537-11 Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

Landkreis Aurich

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	537-11	Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

**Verantwortliche
Organisationseinheit** Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 537-11 Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0	0	0	0	0	0

Produkt 554-01 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Aurich

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554-01	Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Umsetzungen von Bestimmungen zum Schutz von Natur und Landschaft, Schutz von Flächen, die nach dem Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG) sowie dem Nds. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz geschützt oder schutzwürdig sind (Naturdenkmale, Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, besonders geschützte Biotop, Wallhecken), durch Erlass und Überwachung bzw. Durchführung von Verordnungen und Überwachung der gesetzlichen Vorgaben, Pflege und Instandhaltung naturschutzrechtlich geschützter Objekte und Flächen, Erarbeitung und Abgabe von naturschutzfachlichen Stellungnahmen auch im Rahmen anderer Planungen als Träger öffentlicher Belange, Ausföhrung und Funktion der Unteren Naturschutzbehörde, insbes. im Bereich des Artenschutzes, Genehmigung und Überwachung von oberflächennahen Bodenabbauten und Bodenauffüllungen.

Auftragsgrundlage

EU-Richtlinien Natura 2000, Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Nds. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz (NAGBNatSchG), Verordnungen über Landschaftsschutzgebiete, Verordnung zum Schutz von Naturdenkmalen, Verordnung zum Schutz von Landschaftsschutzgebieten, Verordnung zum Schutz von Naturschutzgebieten, Washingtoner Artenschutzübereinkommen (WA), EG-Verordnung 338/97 (Artenschutz) in Verbindung mit der Änderungsverordnung zur EG-VO 338/97

Zielgruppe

Bürger des Landkreises Aurich, Eigentümer von geschützten/schutzwürdigen Flächen bzw. Objekten, Firmen, anerkannte Naturschutzverbände, Fachämter im Hause, Kommunen

Ziele

- Verhinderung von bleibenden Schäden im Naturhaushalt und/oder Landschaftsbild
- Vervollständigung des Kompensations- und Wallheckenkatasters
- Aufstellung und Fortschreibung der Managementpläne für NATURA-2000-Gebiete
- Maßnahmenumsetzung im Rahmen aufgestellter Managementpläne für NATURA-2000-Gebiete
- Bekämpfung invasiver Arten (z.B. Herkules-Staude)

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Präventionsarbeit durch Erarbeitung und Planung erforderlicher Maßnahmen zum Naturschutz und zur Landschaftspflege
- Kontrolle der Vollständigkeit der Kataster im Feld und entsprechende Pflege der Daten in der EDV insb. Wallheckenkatasters
- Kontrollen von Besitzern artengeschützter Tiere oder Pflanzen
- Kooperation mit anderen Fachbehörden / Kommunen zur Aufstellung und Fortschreibung der Managementpläne für NATURA-2000-Gebiete
- Kooperation mit anderen Fachbehörden / Kommunen zur Maßnahmenumsetzung im Rahmen aufgestellter Managementpläne für NATURA-2000-Gebiete
- Intensivierung der Zusammenarbeit mit der Ökologischen NABU Station Ostfriesland im Rahmen der Gebietsbetreuung

Teilergebnishaushalt Produkt 554-01 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.931.913	248.000	397.600	397.600	397.600	397.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	38.148	31.600	32.600	32.600	32.600	32.600
6.	privatrechtliche Entgelte	10.475	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	245.360	222.600	222.600	222.600	222.600	222.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	4.226.896	536.400	687.000	687.000	687.000	687.000
13.	Personalaufwendungen	826.185	978.600	1.042.500	1.065.400	1.088.500	1.112.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	268.429	272.900	480.400	480.400	480.400	480.400
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	248.142	100.000	28.200	28.200	28.200	28.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.267	12.700	12.200	12.200	12.200	12.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.371.024	1.364.200	1.563.300	1.586.200	1.609.300	1.633.100
21.	ordentliches Ergebnis	2.855.872	-827.800	-876.300	-899.200	-922.300	-946.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	2.855.872	-827.800	-876.300	-899.200	-922.300	-946.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	50.500	50.500	50.500	50.500
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	-500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	2.855.872	-828.300	-926.800	-949.700	-972.800	-996.600

Produkt 554-02 Ökologie- und Bildungsstation

Landkreis Aurich

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554-02	Ökologie- und Bildungsstation

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Die Naturschutzstation Fehntjer Tief befindet sich in einem denkmalgeschützten Gulfhaus aus dem Jahre 1843 mit einer Wagenremise und wird als außerschulischer Lernstandort und Verwaltungseinrichtung genutzt. Zur Naturschutzstation Fehntjer Tief gehören neben dem Umweltbildungsbereich die Flächenverwaltung der ca. 800 ha geschützten Niedermoorwiesen.

Das Flächenmanagement sorgt dafür, dass alle Naturschutzflächen verpachtet werden und die Pflege der Flächen nach naturschutzrechtlichen Kriterien erfolgt. Die Umweltbildung unterstützt die Aufgabe des Naturschutzes dadurch, dass Besucher in Form von Bildungsprogrammen und Informationen Kenntnisse und Akzeptanz für das Naturschutzprojekt, das als Bundesnaturschutzprojekt von staatlich repräsentativer Bedeutung ins Leben gerufen wurde, vermittelt wird. Es wird Schülerinnen und Schülern ein vielfältiges unterrichtsergänzendes Angebot geboten. Gemeinsam mit Lehrern werden nach individueller Absprache Exkursionen und verschiedene Lernmodule mit praktischen Bezügen zur Natur und Kultur in Ostfriesland geboten.

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Nds. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz (NAGBNatSchG), Naturschutzgebietsverordnung Fehntjer Tief Nord und Umgebung, Landschaftsschutzgebietsverordnung Fehntjer Tief Nord und Umgebung,

Zielgruppe

Landwirte, Bürger des Landkreises Aurich und der umliegenden Landkreise, Schulen, Kindergärten, Gruppen der Erwachsenenbildung, Feriengäste

Ziele

- Sensibilisierung der Bevölkerung für Themen des Natur- und Umweltschutzes
- Präsentation der Naturschutzstation als Haus der Begegnung
- Fortführung der Umweltbildung auf dem Niveau der letzten Jahre
- Ganzjährige außerschulische Förderung höherbegabter Kinder in Kooperation mit den Schulen der Region
- Erweiterung der Kooperation im Rahmen der Nachmittagsbetreuung an offenen Ganztagschulen und Ausbau der Waldpädagogik

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Organisation und Durchführung von Familienveranstaltungen und Aktionstagen (Frühlingsfest -Saisonöffnung-, Schafsonntag, Imkertags)
- Zusammenarbeit mit dem Imkerverband
- Kooperation mit den Niedersächsischen Landesforsten
- Durchführung von Umweltbildungsveranstaltungen in der Naturschutzstation für Kindergärten, Grundschulen, weiterführende Schulen und im Rahmen der Erwachsenenbildung

Teilergebnishaushalt Produkt 554-02 Ökologie- und Bildungsstation

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.783	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6.	privatrechtliche Entgelte	7.772	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	23.555	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	280.328	287.100	281.200	287.000	292.900	298.900
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.091	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
16.	Abschreibungen	0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	234	500	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	289.653	298.900	293.000	298.800	304.700	310.700
21.	ordentliches Ergebnis	-266.099	-283.900	-275.000	-280.800	-286.700	-292.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-266.099	-283.900	-275.000	-280.800	-286.700	-292.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-266.099	-283.400	-274.500	-280.300	-286.200	-292.200

Produkt 561-01 Immissionsschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561-01	Immissionsschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Aufgaben nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG) und den dazu erlassenen Verordnungen. Erteilung von Vorbescheiden und (Teil-) Genehmigungen nach dem BImSchG unter Beteiligung der verschiedenen Fachbehörden. Die Bescheide haben Konzentrationswirkung und schließen andere behördliche Entscheidungen (insbes. Baugenehmigungen) ein. Auswertung der abgegebenen Stellungnahmen und Gutachten sowie Fertigung eigener Stellungnahmen, sofern das BImSchG-Verfahren von anderen Genehmigungsbehörden geleitet wird. Überwachung und ggf. wiederkehrende Prüfungen der Anlagen.

Auftragsgrundlage

- Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG) und diverse Verordnungen zum BImSchG
- Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung (UVPG)

Zielgruppe

Betreiber und Eigentümer ab einer gewissen Bestandsgröße von Windenergieanlagen, Tierhaltungen, Biogasanlagen, Güllelagerstätten, Motorsportanlagen, Schießständen sowie anderen gewerblichen Anlagen

Ziele

- Die Bearbeitung von Anträgen und Stellungnahmeersuchen soll effizient und kurzfristig erfolgen.
- Abschluss des förmlichen Genehmigungsverfahrens innerhalb von sieben Monaten nach Vollständigkeit der Unterlagen
 - Abschluss des vereinfachten Genehmigungsverfahrens innerhalb von drei Monaten nach Vollständigkeit der Unterlagen
 - Erteilung der Stellungnahme als Träger öffentlicher Belange innerhalb von vier Wochen nach Vollständigkeit der Unterlagen
 - Einführung eines digitalen Antragsverfahrens

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Weitere Optimierung der Verfahrensabläufe
- Ausbau des Austausches mit Entwurfsverfassern, Trägern öffentlicher Belange und sonstigen Interessengruppen
- Durchführung einer Antragskonferenz mit dem Antragsteller
- Vollständigkeitsprüfung innerhalb eines Monats nach Antragsingang

Teilergebnishaushalt Produkt 561-01 Immissionsschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	25.834	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	25.834	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
13.	Personalaufwendungen	294.226	320.000	424.400	433.200	442.100	451.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	742	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.098	24.700	24.700	24.700	24.700	24.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	298.066	347.800	452.200	461.000	469.900	479.100
21.	ordentliches Ergebnis	-272.232	-197.800	-302.200	-311.000	-319.900	-329.100
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-272.232	-197.800	-302.200	-311.000	-319.900	-329.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-272.232	-197.800	-302.200	-311.000	-319.900	-329.100

Produkt 561-60 Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

Landkreis Aurich

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561-60	Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

Beschreibung

Kostenerstattungen an die wirtschaftlich selbständige Einrichtung Abfallwirtschaft für die Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises im Bereich des Umweltschutzes und der Altlastensanierung.

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bundesbodenschutzgesetz, Bodenschutzverordnung

Zielgruppe

Eigentümer belasteter Flächen und Altstandorte (Landkreis und sonstige Eigentümer)

Ziele

Durchführung der Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Weiterführung des hydrogeologischen Gutachtens in Wallinghausen
- Untersuchungen nach § 9 Abs. 1 Bundesbodenschutzgesetz (BBodSchG, Gefährdungseinschätzungen)
- Fortführung der Untersuchungen zum Lösungsverhalten von schadstoffbelastetem schlackehaltigem Straßenbaumaterial
- Fortführung von Monitoringmaßnahmen aus den letzten Jahren

Erläuterungen

Folgende Kostenerstattungen wurden veranschlagt:

- Aufwendungen für Maßnahmen (175.000 €)

Teilergebnishaushalt Produkt 561-60 Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	900	900	900	900
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	900	900	900	900
13.	Personalaufwendungen	0	0	492.600	502.700	513.000	523.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	240.000	240.000	240.000	240.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	732.600	742.700	753.000	763.400
21.	ordentliches Ergebnis	0	0	-731.700	-741.800	-752.100	-762.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	0	0	-731.700	-741.800	-752.100	-762.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0	0	-731.700	-741.800	-752.100	-762.500

Teilhaushalt 66

Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

122-41	Küstenschutz
538-20	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht
542-00	Gemeinkosten Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche
542-01	Kreisstraßen*
547-02	ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung
575-02	Touristische Radwanderwege

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.011	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	2.423.100	2.511.900	2.735.500	2.967.700	2.967.700
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	737.582	548.800	624.300	624.300	624.300	624.300
6.	privatrechtliche Entgelte	83.846	68.600	69.100	69.100	69.100	69.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	247.550	225.100	124.300	174.300	174.300	174.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	36.657	6.200	14.500	14.500	14.500	14.500
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	1.124.646	3.282.600	3.354.900	3.628.500	3.860.700	3.860.700
13.	Personalaufwendungen	6.692.921	7.128.000	7.468.400	7.624.000	7.782.300	7.943.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.314.578	2.485.200	2.879.200	2.844.200	2.844.200	2.844.200
16.	Abschreibungen	2.032	7.425.200	7.621.900	7.986.400	8.310.000	8.310.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	62.638	45.700	45.400	45.400	45.400	45.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.072.169	17.084.100	18.014.900	18.500.000	18.981.900	19.143.200
21.	ordentliches Ergebnis	-7.947.523	-13.801.500	-14.660.000	-14.871.500	-15.121.200	-15.282.500
22.	außerordentliche Erträge	13.136	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	13.136	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-7.934.387	-13.801.500	-14.660.000	-14.871.500	-15.121.200	-15.282.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-7.934.423	-13.801.500	-14.660.000	-14.871.500	-15.121.200	-15.282.500

Teilfinanzhaushalt 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.011	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	653.971	548.800	624.300	624.300	624.300	624.300
5.	privatrechtliche Entgelte	185.509	68.600	69.100	69.100	69.100	69.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.484	225.100	124.300	174.300	174.300	174.300
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.577	6.200	14.500	14.500	14.500	14.500
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.112.552	859.500	843.000	893.000	893.000	893.000
10.	Personalauszahlungen	6.692.921	7.128.000	7.468.400	7.624.000	7.782.300	7.943.600
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	2.267.326	2.485.200	2.879.200	2.844.200	2.844.200	2.844.200
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	446	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	65.310	45.700	45.400	45.400	45.400	45.400
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.026.003	9.658.900	10.393.000	10.513.600	10.671.900	10.833.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-7.913.451	-8.799.400	-9.550.000	-9.620.600	-9.778.900	-9.940.200
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.962.027	2.314.200	3.755.000	8.784.700	8.080.000	4.255.000
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	13.136	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.975.163	2.314.200	3.755.000	8.784.700	8.080.000	4.255.000
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	229.535	35.000	220.000	476.000	400.000	55.000
25.	Baumaßnahmen	5.859.152	5.524.000	8.459.000	15.389.000	12.594.000	7.694.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	315.296	341.500	666.500	291.500	201.500	191.500
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.403.984	6.200.500	9.645.500	16.456.500	13.495.500	8.240.500
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.428.821	-3.886.300	-5.890.500	-7.671.800	-5.415.500	-3.985.500
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-12.342.272	-12.685.700	-15.440.500	-17.292.400	-15.194.400	-13.925.700
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-12.342.272	-12.685.700	-15.440.500	-17.292.400	-15.194.400	-13.925.700

Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I66-12-002 Radweg K 228, Loppersum - Hinte	0	0	675.000	475.000	0	150.000	1.300.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	680.000	320.000	90.000	0	1.090.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	75.000	25.000	0	100.000	200.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	600.000 (600.000)	450.000 (450.000)	0	50.000	1.100.000
I66-12-003 Radweg K 213, Hagermarsch - Hilgenriedersiel	0	1.100.000	856.000	0	0	244.000	2.200.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	920.000	765.000	155.000	0	0	1.840.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	26.000	0	0	124.000	250.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	1.000.000	830.000 (830.000)	0	0	120.000	1.950.000
I66-13-002 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen	1.260.000	740.000	500.000	0	0	5.060.000	6.300.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.080.000	500.000	464.700	0	0	4.515.000	5.479.700
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	550.000	600.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.260.000	690.000	500.000 (500.000)	0	0	4.510.000	5.700.000
I66-13-004 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur	0	0	600.000	1.750.000	0	200.000	2.550.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	550.000	1.405.000	180.000	0	2.135.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	150.000	100.000	0	50.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	450.000 (450.000)	1.650.000 (1.650.000)	0	150.000	2.250.000
I66-14-001 Radweg K 130, Pfalzdorf- Spekendorf I.BA, K122-K129	0	0	20.000	560.000	740.000	100.000	1.420.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	480.000	710.000	0	1.190.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	20.000	110.000	20.000	0	150.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	450.000	720.000	100.000	1.270.000
I66-14-002 Radweg K 121, Dietrichsfeld - Tannenhausen	0	55.000	650.000	895.000	0	75.000	1.675.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	570.000	745.000	120.000	0	1.435.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	25.000	150.000	25.000	0	25.000	225.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	30.000	500.000 (500.000)	870.000 (870.000)	0	50.000	1.450.000
I66-17-005 Bau Entlastungsspanne Marienhaf, K 118	30.000	30.000	0	0	0	146.500	2.649.500
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	2.030.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	20.000	100.000
05.02 - Baumaßnahmen	30.000	30.000	0	0	0	126.500	2.549.500
I66-17-009 Radweg K 130 Spekend. bis Ardorf (Kreisgr.) II.BA	0	25.000	20.000	930.000	0	25.000	1.000.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	800.000	75.000	0	875.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	20.000	105.000	0	0	125.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	0	825.000	0	25.000	875.000
I66-19-003 Haltestelle Bagband Mühle	0	0	400.000	0	0	5.000	405.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	300.000	0	0	0	300.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	400.000	0	0	5.000	405.000
I66-19-004 Knotenpunkt L 34 / K 130 Aurich, Kostenbeteiligung	180.000	0	0	0	0	380.000	380.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	78.000	0	0	0	0	234.000	234.000
05.02 - Baumaßnahmen	180.000	0	0	0	0	380.000	380.000
I66-20-002 Kompensationspool Menstede Coldine	0	80.000	0	0	0	100.000	180.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	80.000	0	0	0	100.000	180.000
I66-20-003 Neubau K 115n (Anbindung Zentralklinik)	0	2.000.000	3.300.000	3.000.000	3.400.000	1.100.000	12.800.000

Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.000.000	1.800.000	1.700.000	1.820.000	0	7.020.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	2.000.000	3.300.000 (3.300.000)	3.000.000 (3.000.000)	3.400.000 (3.400.000)	1.100.000	12.800.000
I66-21-002 Haltestelle 25438 Waldschule Egels	25.000	0	0	0	0	75.000	75.000
05.02 - Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	75.000	75.000
I66-21-004 Erneuerung Brücken K 210	100.000	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	96.000	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
05.02 - Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000
I66-22-003 HS Korbweidenweg	350.000	0	0	0	0	350.000	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	262.500	0	0	0	0	262.500	262.500
05.02 - Baumaßnahmen	350.000	0	0	0	0	350.000	350.000
I66-22-005 K 111, Radweg und Straße	0	80.000	1.140.000	1.710.000	0	100.000	3.030.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	860.000	1.130.000	0	0	1.990.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	80.000	1.140.000 (1.140.000)	1.710.000 (1.710.000)	0	100.000	3.030.000
I66-23-002 Nachfolge-RW-Programm	0	50.000	0	0	0	0	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	50.000
I66-24-001 Haltestellenprogramm 2024	1.075.000	0	0	0	0	1.150.000	1.150.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	647.700	0	0	0	0	647.700	647.700
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	1.075.000	0	0	0	0	1.140.000	1.140.000
I66-24-002 Haltestelle 25904 Glashüttenweg	200.000	30.000	0	0	0	200.000	230.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000	22.500	0	0	0	150.000	172.500
05.02 - Baumaßnahmen	200.000	30.000	0	0	0	200.000	230.000
I66-24-003 Ersatzbau Brücke K 210-2	10.000	0	340.000	0	0	10.000	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	190.000	20.000	0	0	210.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	340.000	0	0	10.000	350.000
I66-24-004 Ersatzbau Brücke K 137-2	10.000	0	740.000	0	0	10.000	750.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	405.000	45.000	0	0	450.000
05.02 - Baumaßnahmen	10.000	0	740.000	0	0	10.000	750.000
I66-24-005 Ersatzbau Brücke K 215-1	20.000	30.000	500.000	0	0	20.000	550.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	300.000	30.000	0	0	330.000
05.02 - Baumaßnahmen	20.000	30.000	500.000	0	0	20.000	550.000
I66-25-001 Haltestellenprogramm 2025	60.000	1.525.000	15.000	0	0	75.000	1.615.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	1.525.000	15.000	0	0	65.000	1.605.000
I66-25-002 Brücke K 107	0	25.000	325.000	0	0	0	350.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	190.000	20.000	0	0	210.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	25.000	325.000	0	0	0	350.000
I66-25-003 HS Oldeborger Straße	0	150.000	0	0	0	0	150.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	112.500	0	0	0	0	112.500
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	140.000	0	0	0	0	140.000
I66-26-001 Haltestellengrogramm 2026	15.000	60.000	1.525.000	0	0	15.000	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	1.200.000	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	50.000	1.525.000	0	0	15.000	1.590.000
I66-26-002 ZOB Georgsheil (Klinikum)	0	0	10.000	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	0	0	10.000

Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausga be-/ - einnahmebed arf (Ansatz)
I66-26-003 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)	0	50.000	900.000	50.000	0	0	1.000.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	510.000	30.000	60.000	0	600.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0	50.000	900.000 (900.000)	50.000 (50.000)	0 0	0	1.000.000
I66-27-001 Haltestellengrogramm 2027	0	15.000	60.000	1.525.000	0	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.200.000	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	10.000	0	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	15.000	50.000	1.525.000	0	0	1.590.000
I66-28-001 Haltestellenprogramm 2028	0	0	15.000	60.000	1.525.000	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	10.000	0	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	15.000	50.000	1.525.000	0	1.590.000
I66-29-001 Haltestellenprogramm 2029	0	0	0	15.000	60.000	0	1.600.000
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.200.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	10.000	0	10.000
05.02 - Baumaßnahmen	0	0	0	15.000	50.000	0	1.590.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I66-00-001 Grunderwerb Kreisstraßen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
I66-00-002 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM	300.000	665.000	290.000	200.000	190.000
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	300.000	665.000	290.000 (285.000)	200.000 0	190.000 0
I66-00-003 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.500.000	1.500.000	2.000.000 (2.000.000)	1.500.000 0	1.500.000 0
I66-00-005 Planungskosten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
I66-00-006 Erneuerung Ingenieurbauwerke, Neu-, Um-, Ausbau	252.000	52.000	252.000	52.000	52.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	252.000	52.000	252.000 (252.000)	52.000 0	52.000 0
I66-00-008 Radwanderwege	41.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.500	1.500	1.500	1.500	1.500
I66-00-009 Schulwegsicherung	67.000	217.000	67.000	67.000	67.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.02 - Baumaßnahmen	62.000	212.000	62.000	62.000	62.000
I66-00-010 Straßenausstattung	15.000	75.000	15.000	15.000	15.000
05.02 - Baumaßnahmen	15.000	75.000	15.000	15.000	15.000
I66-00-011 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen	300.000	700.000	700.000	300.000	300.000
05.02 - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	300.000	700.000	700.000 (700.000)	300.000 0	300.000 0
I66-00-012 Zuweisungen an Gemeinden, Infra.-verm.	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
I66-00-013 ÖPNV-Maßnahmen, allgemein	50.000	50.000	200.000	50.000	50.000
05.02 - Baumaßnahmen	50.000	50.000	200.000	50.000	50.000
I66-00-014 Planung Haltestellenausbau	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05.02 - Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Verpflichtungserm. 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung			Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V66-25-001 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM			-285.000	0	0	0
V66-25-002 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen (UA)			-2.000.000	0	0	0
V66-25-003 Erneuerung Ingenieurbauwerke, Neu-, Um-, Ausbau			-252.000	0	0	0
V66-25-004 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen			-700.000	0	0	0
V66-25-005 Radweg K 228, Loppersum - Hinte			-600.000	-450.000	0	0
V66-25-006 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur			-450.000	-1.650.000	0	0
V66-25-007 Radweg K 121, Dietrichsfeld - Tannenhausen			-500.000	-870.000	0	0
V66-25-008 Neubau K 115n (Anbindung Zentralklinik)			-3.300.000	-3.000.000	-3.400.000	0
V66-25-009 K 111, Radweg und Straße			-1.140.000	-1.710.000	0	0
V66-25-010 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)			-900.000	-50.000	0	0
V66-25-011 Radweg K 213, Hagermarsch - Hilgenriedersiel			-830.000	0	0	0
V66-25-012 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen			-500.000	0	0	0
Gesamtsumme			-11.457.000	-7.730.000	-3.400.000	0

Produkt 122-41 Küstenschutz

Landkreis Aurich

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122-41	Küstenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

Im Rahmen des Küstenschutzes kommt dem Landkreis eine wichtige Aufgabe im Vollzug des Niedersächsischen Deichgesetzes zu:

- Durchführung von Frühjahrs- und Herbstdeichschau
- Enge Zusammenarbeit mit den Deichachten im Rahmen der Fachaufsicht und kooperativen Betreuung
- Beobachtung und Vorsorge im Rahmen des Sturmflutwarndienstes
- Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und die Überwachung deren Umsetzung im Zusammenhang mit der Benutzung des Deichvorlandes, des Hauptdeiches und der landseitigen Deichschutzzone

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Deichgesetz (NDG), Verordnung des Landkreises Aurich über die Benutzung des Deichvorlandes zum Schutz der Hauptdeiche, Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Nds. Wassergesetz (NWG)

Zielgruppe

Natürliche und juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts

Ziele

Der Schutz der Bevölkerung, der Sachwerte sowie der Natur- und Kulturgüter der Küstenregion vor Überflutungen aufgrund von Sturmfluten durch ausreichend bemessene Deiche und andere Küstenschutzbauwerke sowie deren Erhalt und Schutz vor Beeinträchtigungen sind wichtige Daueraufgaben des Küstenschutzes.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-41 Küstenschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	42.508	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.377	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	46.884	39.300	50.300	50.300	50.300	50.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	112.777	128.800	148.200	151.700	155.300	159.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	142	100	100	100	100	100
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.472	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	114.391	130.500	149.900	153.400	157.000	160.700
21.	ordentliches Ergebnis	-67.506	-91.200	-99.600	-103.100	-106.700	-110.400
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-67.506	-91.200	-99.600	-103.100	-106.700	-110.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-67.506	-91.200	-99.600	-103.100	-106.700	-110.400

Produkt 538-20 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Aurich

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538-20	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

Die Zentrale Abwasserbeseitigung beinhaltet die Regelung der erlaubnispflichtigen Gewässerbenutzung durch kommunale und gewerbliche zentrale Kläranlagen (Erlaubniserteilung, Überwachung der Einleitungswerte).

Unter die Dezentrale Abwasserbeseitigung fallen Kleinkläranlagen, die insbesondere im Außenbereich zur Reinigung der häuslichen Abwässer eingesetzt werden (Erlaubniserteilung, Prüfung im Anzeigeverfahren, Überwachung des Einbaus und der Wartung).

Oberirdische Gewässer vom kleinen Graben bis zum Kanal sowie Teiche und Seen bedingen die Anwendung einer Vielzahl von Vorgaben zur Herstellung bzw. Beseitigung und zum Erhalt der Funktionsfähigkeit, des Bestandes und der Gewässergüte (Erlaubnisse für Einleitungen und Entnahmen, Genehmigungen für Anlagen in und an Gewässern, Planfeststellungen bzw. -genehmigungen, Sicherstellung der Gewässerunterhaltung) sowie zur Benutzung im Rahmen des Gemeingebrauchs.

Im Rahmen der Gewässeraufsicht ist der Zustand der Gewässer zu überwachen wie z. B. die Auswirkungen des Umgangs mit wassergefährdenden Stoffen. Für Unfälle mit wassergefährdenden Stoffen ist ein Bereitschaftsdienst eingerichtet, der zu jeder Zeit erreichbar ist und tätig wird. Das Grundwasser erfordert einen besonderen Schutz und sorgfältigen Umgang mit Benutzungen und Einwirkungen wie z. B. im Rahmen der Trinkwassergewinnung und der gewerblichen oder privaten Entnahme von Grundwasser aus Brunnen. Hier ist insbesondere der Schutz vor schädlichen Einträgen zu gewährleisten. Zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen gibt es vielfältige Regelungen, z.B. die Eignungsfeststellung für Flächen zum Lagern, Abfüllen und Umschlagen wassergefährdender Stoffe oder die erlaubnispflichtige Einleitung von Abwasser aus Behandlungsanlagen in oberirdische Gewässer oder das kommunale Abwassernetz. Daneben zählen auch Jauche, Gülle und Silage aus landwirtschaftlichen Betrieben sowie Gärreste aus Biogasanlagen zu den allgemein wassergefährdenden Stoffen und die Lageranlagen hierfür sind unter Beachtung der wasserrechtlichen Anforderungen zu errichten und zu betreiben.

Aber auch z. B. die Gewässerunterhaltung wird anlassbezogen oder im Rahmen der jährlichen Gewässerschaun überwacht und, wo erforderlich, eingefordert und durchgesetzt. Zudem wird die Verordnung über die Unterhaltung und Schau der Gewässer dritter Ordnung fortentwickelt und zur Anwendung gebracht.

Angesichts der durch den Klimawandel zu beobachtenden Veränderungen bei den Niederschlagsereignissen ist auch die Bewirtschaftung der Wasservorräte in oberirdischen Gewässern und dem Grundwasser verantwortungsvoll zu prüfen und zu regeln. Dabei stehen besonders die Förderung von Grundwasser und die Entnahme aus oberirdischen Gewässern mit Blick auf den gebotenen sparsamen Umgang mit der Ressource Wasser im Vordergrund. Aber auch die Folgen von zunehmenden Starkregenereignissen sind bei Planungen im Baubereich und/oder der Wasserwirtschaft zu berücksichtigen. Hier steht die untere Wasserbehörde besonders mit den Gemeinden, Wasser- und Bodenverbänden und Fachbehörden des Landes im engen Austausch.

Die untere Wasserbehörde nimmt darüber hinaus weitere, vielfältige Aufgaben zum Schutz der Gewässer und zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie wahr, wie die Beratung über die Wasser- und Bodenverbände, die Berücksichtigung wasserrechtlicher Belange in Beteiligungsverfahren sowie die Festsetzung und Erhebung von Abwasserabgabe und Wasserentnahmegebühr.

Eine besondere Herausforderung stellen die geänderten artenschutzrechtlichen Bestimmungen für alle Unterhaltungspflichtigen vom Bürger über die Behörden bis zu den Unterhaltungsverbänden dar. Es gilt Entwässerung und Naturschutz in besonderer Weise zu berücksichtigen. Es wird fortlaufend an der Information der Öffentlichkeit, betroffener Fachfirmen und der Unterhaltungspflichtigen sowie der Umsetzung im Einzelfall gearbeitet.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Nieders. Wassergesetz (NWG), Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Wasser-rahmenrichtlinie (EG-WRRL), Verordnung zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV), Wasserschutzgebietsverordnungen, Verordnung über die Unterhaltung und Schau der Gewässer III. Ordnung im LK Aurich, Wasserverbandsgesetz, Abwasserverordnung, Verordnungen zur Regelung des Gemeingebrauchs

Zielgruppe

Natürliche und juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts, u. a. als Inhaber von Wasserrechten und Träger von besonderen Pflichten (Private, Gewerbe, Industrie, Kommunen und Verbände)

Ziele

Durch eine nachhaltige Gewässerbewirtschaftung sollen die Gewässer als Bestandteil des Naturhaushalts, als Lebensgrundlage des Menschen und als Lebensraum für Tiere und Pflanzen geschützt werden. Der Schutz der Gewässer umfasst sowohl das Grundwasser als auch das Oberflächenwasser. Durch Aufsicht, Überwachung und Durchführung der nach den wasserrechtlichen Vorschriften vorgeschriebenen Verfahren soll eine zielorientierte Lenkung der Einflüsse im Sinne der nachhaltigen Bewirtschaftung auf die Gewässer gewährleistet werden. Im Rahmen des Projektes "Neubau der Zentralklinik" in Georgsheil die Umsetzung der Planungen insbesondere hinsichtlich der Abwasserbeseitigung und der Oberflächenentwässerung begleitet und wasserrechtliche Zulassungs- bzw. Änderungsverfahren nach Antragseingang mit hoher Priorität bearbeitet.

Die zunehmende Bedeutung und der Ausbau der erneuerbaren Energien wirkt sich erheblich auch auf die Aufgaben der Unteren Wasserbehörde aus.

Maßnahmen zur Zielerreichung

In allen Bereichen stehen die Mitarbeiter ständig für die Beratung von Bürgern, Bauherren und Planern zur Verfügung. Diese erfolgt durch Gespräche im Dienstgebäude, vor Ort oder durch Flyer, die ausgedruckt oder über das Internet zur Verfügung gestellt werden.

Produkt 538-20 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Aurich

Die besonderen Anforderungen des Artenschutzes werden in enger Kooperation der unteren Wasserbehörde und unteren Naturschutzbehörde aufgearbeitet und bei Informationsveranstaltungen und Schulungen den Zielgruppen vermittelt. Darüber hinaus wirken die Beteiligten der UWB und UNB auch in überregional an einer praxisgerechten und rechtskonformen Umsetzung mit.

Teilergebnishaushalt Produkt 538-20 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.080	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	673.347	493.300	551.300	551.300	551.300	551.300
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	96.881	98.400	98.400	153.400	153.400	153.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	23.524	6.200	13.500	13.500	13.500	13.500
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	803.831	608.700	674.000	729.000	729.000	729.000
13.	Personalaufwendungen	1.911.933	2.164.900	2.201.900	2.248.300	2.295.400	2.343.300
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	40.153	39.300	37.200	92.200	92.200	92.200
16.	Abschreibungen	1.242	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	34.608	22.600	22.300	22.300	22.300	22.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.987.935	2.229.600	2.264.200	2.365.600	2.412.700	2.460.600
21.	ordentliches Ergebnis	-1.184.104	-1.620.900	-1.590.200	-1.636.600	-1.683.700	-1.731.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-1.184.104	-1.620.900	-1.590.200	-1.636.600	-1.683.700	-1.731.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-1.184.140	-1.620.900	-1.590.200	-1.636.600	-1.683.700	-1.731.600

Produkt 542-00 Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	542-00	Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

Im Gemeinkostenprodukt werden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z. B. Leitungskosten, Allgemeine Aufgaben), einschließlich der Aufgaben nach der EU-Dienstleistungsrichtlinie.

Im Rahmen des gemeinsamen Binnenmarktes in der EU ist auch die freie grenzüberschreitende Erbringung von Dienstleistungen vorgesehen. Eines der Instrumente zur Umsetzung ist der einheitliche Ansprechpartner. Dabei handelt es sich um ein Portal für elektronische Behördendienste. Das Portal wurde für Unternehmer in der Dienstleistungsbranche eingerichtet. Seit Dezember 2009 sind alle EU-Länder durch die EU-Dienstleistungsrichtlinie gesetzlich verpflichtet, entsprechende Stellen einzurichten. In Niedersachsen ist der einheitliche Ansprechpartner auf der Ebene der Landkreise angesiedelt.

Teilergebnishaushalt Produkt 542-00 Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	977	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	977	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	422.532	440.000	520.800	531.700	542.800	554.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.237	23.000	20.000	23.000	23.000	23.000
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.019	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	427.788	466.400	544.200	558.100	569.200	580.500
21.	ordentliches Ergebnis	-426.812	-466.400	-544.200	-558.100	-569.200	-580.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-426.812	-466.400	-544.200	-558.100	-569.200	-580.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-426.812	-466.400	-544.200	-558.100	-569.200	-580.500

Produkt 542-01 Kreisstraßen

Landkreis Aurich

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	542-01	Kreisstraßen

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

Neubau, Umbau, Ausbau von Straßenkörpern, Zubehör und Nebenanlagen

Planung, Grunderwerb, Finanzierung, Ausschreibung und Vergabe, Bauüberwachung, Bauabrechnung, Überwachung und ggf. Geltendmachung von Mängelansprüchen

Erhaltung von Straßenkörpern, Zubehör und Nebenanlagen

Kontrollen, Warten, Unterhalten, Instandsetzen und Erneuern des Straßenkörpers einschl. Zubehör

Straßenbetriebsdienst und Verkehr

Durchführung des Winterdienstes, Beseitigung und Abrechnung von Unfallschäden, Umsetzung verkehrsbehördlicher Anordnungen, Kontrolle der Verkehrssicherheit, Mitwirkung in der Verkehrsunfallkommission fachgerechte Bodenverwertung anfallender Böden durch Grabenunterhaltung und Regulierungsarbeiten an den Straßenbanketten

Straßenverwaltung und Straßenrecht

Straßenrechtliche Verfahren (Widmung, Umstufung, Entscheidungen über Nutzungen, Sondernutzungen, Anbau und Werbung an Kreisstraßen) Planungsrechtliche Zulassungsverfahren für Vorhaben an Gemeindestraßen (Außenbereich), Kreisstraßen, Landesstraßen, Bundesstraßen (soweit nicht im vordringlichen Bedarf des Bundesverkehrswegeplanes gelistet), Eisenbahnen (nichtöffentlicher Verkehr) im Rahmen der Zuständigkeitsverordnung Verkehr. Für Maßnahmen des Landkreises Aurich wird die Finanzierung auch mit Fördermitteln nach dem Nds. Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (NGVFG) sichergestellt und der erforderliche Grunderwerb getätigt.

Auftragsgrundlage

Straßengesetze (NStrG, FStrG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Allgemeines Eisenbahngesetz (AEG), Nds. Gesetz über Eisenbahnen und Seilbahnen (NESG), Privatrecht, Zuständigkeitsverordnung Verkehr (ZustVO-Verkehr), sowie weitere Allgemeine Verwaltungs-, Naturschutz- und Umweltschutzgesetze etc.

Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmer
- Straßenanlieger
- Nutzer, Sondernutzer
- Träger öffentlicher Belange
- Vorhabenträger

Ziele

- Nachhaltiger Erhalt des Kreisstraßennetzes
- Umsetzung des 100 km-Radwege-Programmes
- Planung des Nachfolgebauprogramms für Radwege an Kreisstraßen
- Anpassungen der Dimensionierung der Straßenabschnitte entsprechend dem gewachsenen Verkehrsaufkommen
- Erhöhung der Verkehrssicherheit generell und insbesondere bei winterlichen Straßenverhältnissen
- Rechtssichere Durchführung straßenrechtlicher und ggfs. eisenbahnrechtlicher Verfahren

Maßnahmen zur Zielerreichung

Um eine nachhaltige Substanz- und Werterhaltung des Kreisstraßennetzes gewährleisten zu können, sollen geplante Investitionen in bauliche Erhaltungsmaßnahmen und grundlegende Erneuerung umgesetzt werden. So kann die dauerhafte Verkehrssicherheit wirtschaftlich sichergestellt werden. Die für das laufende Jahr geplanten Investitionen sollen, sofern die Finanzierung gesichert ist, umgesetzt werden. Unterdimensionierte (im Querschnitt bzw. Aufbau) Straßenabschnitte werden sukzessive verbessert. Knotenpunkte oder Gefahrenstellen werden im Bedarfsfall umgebaut, z. B. durch Signalisierung, Bau von Kreisverkehrsplätzen. Gefahrenstellen werden einer kurzfristigen Reparaturmaßnahme unterzogen. Für die Realisierung des 100-km-Radwegeprogramms werden die Planungen erstellt, die Planfeststellungsverfahren sowie der Grunderwerb durchgeführt. Die Fördermittel werden vor der Baudurchführung beantragt. Das Nachfolgebauprogramm für Radwege an Kreisstraßen wurde im Juni 2024 beschlossen/verabschiedet. Die Planungen werden im Anschluss an die weitere Realisierung des 100-km-Radwegeprogramm aufgenommen. Im Rahmen des Projektes „Neubau der Zentralklinik“ in Georgsheil wurde inzwischen die Baureife für den Neubau der K 115n erlangt. Die weitere Planung (Ausführungsplanung etc.) und der Bau der Erschließung als Verbindung zwischen der K 113 und K 115 mittels der Überführung über die B 72 und die Bahnlinie Aurich-Abelitz in Uthwerdum wird mit hoher Priorität realisiert. Die NGVFG-Fördermittel werden vor der Baudurchführung beantragt.

Erläuterungen

Der Landkreis ist im Regelfall zuständige Planfeststellungsbehörde für Bundes-, Landes- und Kreisstraßen sowie für nichtbundeseigene, nichtöffentliche Eisenbahnen. Ausgenommen ist die Zuständigkeit für Bundesstraßen des vordringlichen Bedarfs. Für Gemeindestraßen im Außenbereich ist auf Antrag ein Planfeststellungsverfahren zulässig.

Teilergebnishaushalt Produkt 542-01 Kreisstraßen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	1.794.100	1.829.900	1.955.800	2.128.000	2.128.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	21.728	20.500	28.000	28.000	28.000	28.000
6.	privatrechtliche Entgelte	70.870	66.600	67.100	67.100	67.100	67.100
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	98.504	76.500	21.600	16.600	16.600	16.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.748	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	194.850	1.957.700	1.946.600	2.067.500	2.239.700	2.239.700
13.	Personalaufwendungen	3.590.517	3.537.800	3.781.400	3.859.500	3.939.000	4.020.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.109.731	2.245.300	2.590.400	2.575.400	2.575.400	2.575.400
16.	Abschreibungen	0	6.643.900	6.749.000	6.980.600	7.218.800	7.218.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.185	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.720.433	12.441.400	13.135.200	13.429.900	13.747.600	13.828.600
21.	ordentliches Ergebnis	-5.525.583	-10.483.700	-11.188.600	-11.362.400	-11.507.900	-11.588.900
22.	außerordentliche Erträge	13.136	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	13.136	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-5.512.447	-10.483.700	-11.188.600	-11.362.400	-11.507.900	-11.588.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-5.512.447	-10.483.700	-11.188.600	-11.362.400	-11.507.900	-11.588.900

Produkt 547-02 ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung

Landkreis Aurich

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	547-02	ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

- Planung, Ausbau und Erneuerung von ÖPNV-Haltestellen sowie Bau von Schulwegsicherungsmaßnahmen
- Planung und Entwurf, Abwicklung des Grunderwerbs, der Kostenbeteiligungen und Zuwendungen, Ausschreibung, Auftragsvergabe, Bauüberwachung, Bauabrechnung, Bauabnahme und Vermessung
- Unterhaltung, Instandsetzung und Reinigung von ÖPNV-Haltestellen, Reparatur von Schäden
- Umsetzung baulicher Maßnahmen im Rahmen der Schulwegsicherung

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Nahverkehrsgesetz, Personenbeförderungsgesetz

Zielgruppe

- Nutzer des öffentlichen Personennahverkehrs
- Schülerinnen und Schüler

Ziele

Die Sicherung einer ausreichenden Bedienung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr ist eine Aufgabe der Daseinsvorsorge. Angestrebt wird eine Verlagerung vom motorisierten Individualverkehr auf öffentliche Verkehrsmittel. Dies liegt im Interesse verträglicher Lebens- und Umweltbedingungen und der Verkehrssicherheit. Wesentliches Ziel ist es, das Haltestellennetz attraktiv zu gestalten und damit die Nutzerfreundlichkeit und Sicherheit zu erhöhen und zu verbessern. Dabei sollen insbesondere die Bedürfnisse von Menschen mit eingeschränkter Beweglichkeit, älteren Menschen, Kindern und Personen mit Kindern angemessen berücksichtigt werden. Da alle ÖPNV-Haltestellen im Landkreis Aurich auch Schulbushaltestellen sind, wird neben der Ausgestaltung der Haltestellen auch eine gute und sichere Erreichbarkeit der Haltestellen angestrebt. Dazu zählen kleinere bauliche Maßnahmen, die insbesondere im Rahmen von Verkehrsberweisungen von der Verkehrsunfallkommission festgelegt werden.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Umsetzung der jährlichen Bauprogramme. Für das Jahr 2025 wurde der Ausbau von insgesamt 16 Haltestellen im Rahmen der Sammelanträge und zwei Einzelmaßnahmen bei der Landesnahverkehrsgesellschaft beantragt.

Erläuterungen

Im Landkreis Aurich gibt es 773 Haltestellen. Eine Haltestelle besteht in der Regel aus zwei Haltepunkten - je Fahrtrichtung ein Haltepunkt -. Insgesamt gibt es 1.302 Haltepunkte. Diese Haltepunkte weisen sehr unterschiedliche Standards auf. So sind z. B. 212 mit Holzwartehäuschen, 97 mit Betonwartehäuschen, 19 mit Mauerwerkshäuschen und 532 mit transparenten Wartehäuschen ausgestattet. Die mit transparenten Wartehallen modernisierten Haltestellen sind mit Sitzgelegenheit ausgestattet. An fast allen Haltestellen des Landkreises befinden sich zudem Fahrradbügelparker.

Teilergebnishaushalt Produkt 547-02 ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.931	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	629.000	682.000	779.700	839.700	839.700
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	12.975	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	46.812	45.900	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	9.385	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	78.103	676.900	684.000	781.700	841.700	841.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	609.741	804.100	764.000	779.500	795.300	811.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	158.610	170.000	224.000	146.000	146.000	146.000
16.	Abschreibungen	0	775.200	866.800	999.700	1.085.100	1.085.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.354	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	772.705	1.753.000	1.858.500	1.928.900	2.030.100	2.046.300
21.	ordentliches Ergebnis	-694.602	-1.076.100	-1.174.500	-1.147.200	-1.188.400	-1.204.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-694.602	-1.076.100	-1.174.500	-1.147.200	-1.188.400	-1.204.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-694.602	-1.076.100	-1.174.500	-1.147.200	-1.188.400	-1.204.600

Produkt 575-02 Touristische Radwanderwege

Landkreis Aurich

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575-02	Touristische Radwanderwege

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche

Beschreibung

Ausweisung eines Radwanderwegenetzes für den Tourismus.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Radwanderer
- Einheimische und Gäste

Ziele

Vorhalten eines intakten Radwandernetzes sowie Erweiterung des bestehenden Netzes.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Unterhaltung und Pflege der Beschilderung von Teilen des touristischen Radwanderwegenetzes im Landkreis Aurich
- Kontrolle der Beschilderung auf Vollständigkeit und Plausibilität, ggf. Erneuerung und Ergänzung, Unterhaltung von Trekkingkütten

Teilergebnishaushalt Produkt 575-02 Touristische Radwanderwege

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	45.421	52.400	52.100	53.300	54.500	55.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.706	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16.	Abschreibungen	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	48.127	63.200	62.900	64.100	65.300	66.500
21.	ordentliches Ergebnis	-48.127	-63.200	-62.900	-64.100	-65.300	-66.500
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-48.127	-63.200	-62.900	-64.100	-65.300	-66.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-48.127	-63.200	-62.900	-64.100	-65.300	-66.500

Teilhaushalt 80

Amt für Kreisentwicklung

555-01 Land- und Forstwirtschaft

571-01 Wirtschaftsförderung*

575-01 Tourismusförderung*

*Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 80 Amt für Kreisentwicklung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.956	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	177.912	500.700	595.000	525.000	525.000	525.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	195.869	513.700	608.000	538.000	538.000	538.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	612.957	672.500	562.100	575.200	588.400	602.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	71.694	176.600	421.200	351.200	351.200	351.200
16.	Abschreibungen	0	1.659.700	1.739.700	1.819.700	1.899.700	1.899.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	306.865	432.300	422.000	382.000	382.000	382.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	112.754	348.600	241.800	241.800	241.800	241.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.104.270	3.289.700	3.386.800	3.369.900	3.463.100	3.476.700
21.	ordentliches Ergebnis	-908.401	-2.776.000	-2.778.800	-2.831.900	-2.925.100	-2.938.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-908.401	-2.776.000	-2.778.800	-2.831.900	-2.925.100	-2.938.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-908.401	-2.776.000	-2.778.800	-2.831.900	-2.925.100	-2.938.700

Teilfinanzhaushalt 80 Amt für Kreisentwicklung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.956	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.331	500.700	595.000	525.000	525.000	525.000
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	210.288	500.700	595.000	525.000	525.000	525.000
10.	Personalauszahlungen	612.957	672.500	562.100	575.200	588.400	602.000
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	68.913	176.600	421.200	351.200	351.200	351.200
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14.	Transferzahlungen	306.765	432.300	422.000	382.000	382.000	382.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	116.946	348.600	241.800	241.800	241.800	241.800
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.105.580	1.630.000	1.647.100	1.550.200	1.563.400	1.577.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-895.292	-1.129.300	-1.052.100	-1.025.200	-1.038.400	-1.052.000
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23.	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.000	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	1.609.231	1.500.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.610.231	1.500.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.610.231	-1.500.000	-1.125.000	-1.125.000	-1.125.000	-1.125.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.	-2.505.523	-2.629.300	-2.177.100	-2.150.200	-2.163.400	-2.177.000
33.	Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34.	Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest.	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung	-2.505.523	-2.629.300	-2.177.100	-2.150.200	-2.163.400	-2.177.000

Jährlich wiederkehrende Investitionen 80 Amt für Kreisentwicklung

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I80-00-001 Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
I80-00-007 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes	800.000	425.000	425.000	425.000	425.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	800.000	425.000	425.000 (425.000)	425.000 0	425.000 0
I80-00-009 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Verpflichtungserm. 80 Amt für Kreisentwicklung

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung			Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
V80-25-001 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes			-425.000	0	0	0
Gesamtsumme			-425.000	0	0	0

Produkt 555-01 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Aurich

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	555-01	Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisentwicklung

Beschreibung

- Grundstückverkehrsangelegenheiten
- Fischereiförderung nach dem europäischen Fischereifonds
- Die Aufgaben der Waldbehörde werden seit 2021 vom Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

§ 3 Grundstücksverkehrsgesetz

Zielgruppe

Landwirtschaftliche Betriebe, Fischereibetriebe, Notare, Landwirtschaftskammer, Amt für regionale Landesentwicklung (ArL), Bürger

Ziele

- Es sollen nicht mehr als 0,5 % aller Genehmigungsverfahren durch Eintritt einer Genehmigungsfiktion genehmigt werden.
- Einführung einer Verfahrenssoftware zur Bearbeitung der Grundstückverkehrsangelegenheiten.

Teilergebnishaushalt Produkt 555-01 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.809	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.809	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	54.837	74.700	64.300	65.800	67.300	68.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.500	500	300	300	300	300
16.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	41	1.200	3.700	3.700	3.700	3.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	58.377	76.400	68.300	69.800	71.300	72.800
21.	ordentliches Ergebnis	-40.568	-58.600	-50.500	-52.000	-53.500	-55.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-40.568	-58.600	-50.500	-52.000	-53.500	-55.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-40.568	-58.600	-50.500	-52.000	-53.500	-55.000

Produkt 571-01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Aurich

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571-01	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisentwicklung

Beschreibung

Durchführung und Begleitung von Maßnahmen zur Erhöhung der Wertschöpfung und Beschäftigung in der Region
 - Bestandspflege
 - Förderung der gewerblichen Wirtschaft
 - Energie
 - Vertretung und Mitarbeit in regionalen Kooperationen
 - Begleitung von Infrastrukturprojekten

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Entscheidungen aus Politik und Verwaltungsleitung, KMU-Förderrichtlinie, Richtlinie zur ärztlichen Versorgung

Zielgruppe

Unternehmen der gewerblichen Wirtschaft, Städte, Gemeinden und Samtgemeinden, Einwohner im Landkreis Aurich

Ziele

1. Umsetzung des Förderprogrammes LEADER innerhalb der Region Nordseemarschen
2. Finanzielle Unterstützung der Schaffung von Arbeitsplätzen
3. Finanzielle Unterstützung der Schaffung von Arbeitsplätzen im Bereich der wohnortnahen ärztlichen Versorgung
4. Vereinbarkeit von Familie und Beruf verbessern
5. Intensivierung der Maßnahmen zum Aufbau und Ausbau des Landkreises Aurich als Standort regenerativer Energien
6. Förderung der Wasserstoff-Anwendung als Alternativer Treibstoff im Mobilitätssektor
7. Förderung der Zusammenarbeit der ostfriesischen Landkreise in Bezug auf Regionale Innovationsfähigkeit sowie im Bereich Kultur und Freizeit.

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Zu 1: - Betrieb der Geschäftsstelle und Durchführung des Regionalmanagements für die Lokale Aktionsgruppe LEADER Nordseemarschen
- Zu 2: - Umsetzung des kreiseigenen Förderprogramms für Klein-, kleine und mittlere Unternehmen (KMU-Förderprogramm) durch zielgerichtete Förderung im Rahmen der haushaltsrechtlichen Ermächtigung
- Zu 3: - Umsetzung der kreiseigenen Förderrichtlinie für den Bereich Gesundheit bzw. ärztliche Versorgung
- Zu 4: - Fortführung des Projekts "Koordinierungsstelle Frauen und Beruf"
 - Durchführung von Einzelberatungen zwecks Wiedereingliederung in eine berufliche Tätigkeit
 - Vermittlungen in eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung
 - Durchführung von Gruppenberatungen und Vortragsveranstaltungen
- Zu 5: - Betreuung des Energieeffizienz-Netzwerks
 - Planung und Durchführung weiterer Aktionen zur Energieeinsparung
 - Netzwerkarbeit zur strategischen Zielbestimmung für die Dekarbonisierung von Unternehmen
- Zu 6: - Betrieb der Geschäftsstelle "H2-Ostfriesland"
- Zu 7: - Einrichtung und Betrieb der Geschäftsstelle der „Zukunftsregion Ostfriesland“

Teilergebnishaushalt Produkt 571-01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.956	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	160.103	482.900	577.200	507.200	507.200	507.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	178.060	495.900	590.200	520.200	520.200	520.200
13.	Personalaufwendungen	544.838	587.600	479.000	490.100	501.200	512.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	64.029	171.900	416.700	346.700	346.700	346.700
16.	Abschreibungen	0	794.700	794.700	794.700	794.700	794.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	17.179	15.300	5.000	5.000	5.000	5.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	112.089	336.300	236.100	236.100	236.100	236.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	738.135	1.905.800	1.931.500	1.872.600	1.883.700	1.895.200
21.	ordentliches Ergebnis	-560.076	-1.409.900	-1.341.300	-1.352.400	-1.363.500	-1.375.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-560.076	-1.409.900	-1.341.300	-1.352.400	-1.363.500	-1.375.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-560.076	-1.409.900	-1.341.300	-1.352.400	-1.363.500	-1.375.000

Produkt 575-01 Tourismusförderung

Landkreis Aurich

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575-01	Tourismusförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Amt für Kreisentwicklung

Beschreibung

- Initiierung und Begleitung von neuen touristischen Projekten; Beratung und intensive Begleitung von Antragstellern bei der Realisierung von Fördermöglichkeiten
- Finanzielle Beteiligung an Marketingmaßnahmen der TANO und der OTG Leer
- Bewilligung Kreiszuweisungen zur Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Entscheidungen aus Politik und Verwaltungsleitung, Richtlinie über die Gewährung von Kreiszuweisungen zur Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Zielgruppe

Bürger, Tourismuswirtschaft, Städte, Samtgemeinden und Gemeinden

Ziele

1. Förderung von touristischen Infrastrukturmaßnahmen
2. Entwicklung des ländlichen Raums

Maßnahmen zur Zielerreichung

- Bewilligung von Kreiszuweisungen
- Gremienarbeit und Vorbereitung von Sitzungen innerhalb der Organe der OTG Leer, TANO GmbH und Ostfriesland Touristik Landkreis Aurich GmbH
- Mitarbeit in den ostfrieslandweiten Arbeitskreisen Radurlaub, Internet und barrierefreies Reisen
- Initiierung von Tourismusprojekten im Rahmen der EFRE- und LEADER-Fördermöglichkeiten

Teilergebnishaushalt Produkt 575-01 Tourismusförderung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
13.	Personalaufwendungen	13.281	10.200	18.800	19.300	19.900	20.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.165	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
16.	Abschreibungen	0	865.000	945.000	1.025.000	1.105.000	1.105.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	289.686	417.000	417.000	377.000	377.000	377.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	624	11.100	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	307.757	1.307.500	1.387.000	1.427.500	1.508.100	1.508.700
21.	ordentliches Ergebnis	-307.757	-1.307.500	-1.387.000	-1.427.500	-1.508.100	-1.508.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	-307.757	-1.307.500	-1.387.000	-1.427.500	-1.508.100	-1.508.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29.	Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-307.757	-1.307.500	-1.387.000	-1.427.500	-1.508.100	-1.508.700

Stellenplan

2025

des Landkreises Aurich

Stellenplan 2025

(Stand 11.11.2024)

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke/Erläuterungen
				insg.	davon am 30.6.2024 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

I. Verwaltung - Landkreis

Beamte auf Zeit

1	Landrat/-rätin	B 7	1	1	1			Aufwandsentschädigung 372 €
2	Erste/-r Kreisrat/-rätin	B 5	1	1	1			Aufwandsentschädigung 246 €
3	Kreisrat/-rätin	B 4	2	2	2			Aufwandsentschädigung 186 €

Laufbahngruppe 2

4	Ltd. Baudirektor/-in	A 16	1	1	1			Aufwandsentschädigung 186 €
5	Ltd. Veterinärdirektor/-in	A 16	1	1	1			
6	Ltd. Medizinaldirektor/-in	A 16	1	1		1		
7	Ltd. Direktor/-in	A 16	2	2	2			
8	Baudirektor/-in	A 15	1	1	1			
9	Medizinaldirektor/-in	A 15	2	2	1	0,923	0,077	
10	Studiendirektor/-in	A 15						
11	Kreisverwaltungsdirektor/-in	A 15	9	9	4,625	2,875	1,5	
12	Veterinärdirektor/-in	A 15	1	1	1			
13	Bauberrat/-rätin	A 14						
14	Medizinaloberrat/-rätin	A 14	0,5	0,5		0,385	0,115	
15	Veterinäroberrat/-rätin	A 14	2,75	2	1	1		
16	Verwaltungsoberrat/-rätin	A 14	6,25	7	2	2	3	5 Stellen gelten nur für das HJ 2025
17	Dozent/-in	A 14						
18	Dozent/-in	A 13hD						
19	Veterinärarzt/-rätin	A 13hD						

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke/Erläuterungen
				insg.	davon am 30.6.2024 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	Verwaltungsrat/-rätin	A 13gD	12	12	9,625	1	1,375	
21	Baurat/-rätin	A 13gD						
22	Bauamtsrat/-rätin	A 12						
23	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	20,5	16,5	14,25	1,625	0,625	
24	Sozialamtsrat/-rätin	A 12						
25	Kreisamtmann/-frau	A 11	39,375	44,75	34,625	6,375	3,75	
26	Bauamtmann/-frau	A 11						
27	Sozialamtmann/-frau	A 11	1	1			1	
28	Kreisoberinspektor/-in	A 10	36,825	36,075	30,375	5,75	-0,05	
29	Sozialoberinspektor/-in	A 10	1,5	2,5	1,5		1	
30	Kreisinspektor/-in	A 9	5,8	3,5	1	1,5	1	
	Laufbahngruppe 1							
31	Kreisamtsinspektor/-in mit Zulage	A 9 mAZ	0,875	0,875	0,25		0,625	
32	Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in mit Zulage	A 9 mAZ	5	5	4		1	
33	Kreisamtsinspektor/-in	A 9	15,875	15,75	10,3875	6,25	-0,8875	
34	Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in	A 9	1	1		1		
35	Gesundheitsamtsinspektor/-in	A 9	1	1	1			
36	Kreishauptsekretär/-in	A 8	7,875	6	3	3,75	-0,75	
37	Lebensmittelkontrollhauptsekretär/-in	A 8						
38	Gesundheitshauptsekretär/-in	A 8						
39	Landesplanungshauptsekretär/-in	A 8						
40	Kreisobersekretär/-in	A 7	0,5	1,3	1	1,5	-1,2	
41	Lebensmittelkontrollobersekretär/-in	A 7						
42	Gesundheitsobersekretär/-in	A 7						
43	Kreissekretär/-in	A 6						
44	Gesundheitssekretär/-in	A 6						
45	Lebensmittelkontrollsekretär/-in	A 6						
	Insgesamt		180,625	178,750	129,638	36,93	12,18	

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr			Vermerke/Erläuterungen	
				insg.	davon am 30.6.2024 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8	9

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen (sind in I. enthalten)

1	Direktor/-in	A 16	1	1	1			Trägerschaft Zentralklinik
2	Kreisverwaltungsdirektor/-in	A 15						
3	Baudirektor/-in	A 15	0,1	0,1	0,1			Breitband
4	Verwaltungsobererrat/rätin	A 14	1	1	1			KVHS Aurich
5	Bauberrat/-rätin	A 14						
6	Dozent/-in	A 14						
7	Verwaltungsrat/-rätin	A 13						
8	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	1	1	1			Breitband
9	Kreisamtsmann/-frau	A 11		1	1			
10	Kreisoberinspektor/-in	A 10		2	0,875	1	0,125	
11	Kreisamtsinspektor	A 9 mD	1	1	1			Breitband
12	Kreishauptsekretär	A 8	1	1	1			Breitband
Insgesamt			5,1	8,1	6,975	1	0,125	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

(Stand 11.11.2024)

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2025	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2024		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Arzt/Zahn-/Tierarzt/-ärztin	15	6,304	5,804	4,085	1,719	
2	Arzt/Zahn-/Tierarzt/-ärztin	14	3,75	4,250	3,75	0,500	
3	Bauingenieur/-in	14	1	1,000	1		
4	Dipl.-Psychologe/-in	14	0,5	0,500	0,5		
5	Leitung Erziehungsberatungsstelle	14	1,000	1,000	1		
6	Leitung IT-Bereich	14	1,000	1,000	1		
7	Leitung Fachbereich im Jugendamt	14		2,000		2,000	
8	Pressereferent/-in	14	1,000	1,000	1		
9	Angestellte/-r IT	13					
10	Bauingenieur/-in	13	3,000	3,000	3		
11	Dipl.-Psychologe/-in	13	3,096	3,096	3,096		
12	Pressereferent/-in	13					
13	Verwaltungsangestellte/-r	13	4,000	2,000	4	-2,000	
14	Angestellte/-r	12	3,000	3,000	1	2,000	
15	Bauingenieur/-in	12	2,000	1,000	1		
16	Dipl.-Biologe/-in	12	1,000		1	-1,000	
17	Technischer Prüfer/-in	12	1,000	1,000	1		
18	Verwaltungsangestellte/-r	12	6,000	4,000	6	-2,000	
19	Angestellte/-r	11	2,000	3,000	1	2,000	
20	Angestellte/-r IT	11	1,000	1,000	1		
21	Bauingenieur/-in	11	24,350	26,350	22,85	3,500	
22	Brandschutzprüfer/-in	11	2,000	2,000	2		
23	Dipl.-Biologe/-in	11	4,000	5,000	4	1,000	
24	Gesundheitskoordinator/-in	11	0,500	0,500	0,5		
25	Technischer Angestellte/-r	11	3,000	3,000	2,775	0,225	
26	Verwaltungsangestellte/-r	11	35,250	29,500	29,25	0,250	
27	Agraringenieur/-in	10	1,000	1,000	1		
28	Angestellte/-r	10	1,500	1,500	1,5		
29	Angestellte/-r IT	10	7,000	7,000	7		
30	Bauingenieur/-in	10	1,000	1,000	1		
31	Dipl.-Biologe/-in	10					
32	Verwaltungsangestellte/-r	10	17,618	18,868	15,3	3,568	
33	Technischer Angestellte/-r	10	1,000	1,000	1		
			138,868	134,368	122,606	11,762	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2025	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2024		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
			138,868	134,368	122,606	11,762	
34	Angestellte/-r	09 c	1,000	1,000	1		
35	Angestellte/-r IT	09 c	1,000	1,000	1		
36	Dipl.-Biologe/-in	09 c	1,000	1,000	0,75	0,250	
37	Verwaltungsangestellte/-r	09 c	115,469	113,488	108,84	4,648	
38	Angestellte/-r IT	09 b	5,500	5,500	5,5		
39	Angestellte/-r Einsatzleitstelle	09 b					
40	Technischer Angestellte/-r	09 b	1,000		1	-1,000	
41	Verwaltungsangestellte/-r	09 b	4,913	5,663	4,125	1,538	
42	Angestellte/-r IT	09 a	1,000	1,000	1		
43	Angestellte/-r Einsatzleitstelle	09 a					
44	Gesundheitsaufseher/-in	09 a	4,750	4,750	3,75	1,000	
45	Hebamme	09 a	0,500	0,500	0,5		
46	Kraftfahrzeugmechaniker/-in	09 a	1,000	1,000	1		
47	Kreisschirmmeister/-in	09 a	1,000	1,000	1		
48	Sozial-medizin. Assistent/-in	09 a	4,141		4,08	-4,080	
49	Straßenwärter/-in	09 a	1,000	1,000	1		
50	Techn. Angestellte/-r	09 a	13,331	14,331	11,652	2,679	
51	Verwaltungsangestellte/-r	09 a	172,611	170,223	162,6	7,623	
52	Vollziehungsbeamter/-in	09 a	2,000	2,000	2		
53	Angestellte/-r	08	3,000	3,000	2	1,000	
54	Angestellte/-r IT	08	4,000	4,000	3,9	0,100	
55	Angestellte/-r Einsatzleitstelle	08					
56	Angestellte/-r für Naturschutz	08	1,000	1,000	1		
57	Bauzeichner/-in	08	1,000	1,000	2	-1,000	
58	Bildstellentechniker/-in	08	1,000	1,000	1		
59	Gesundheitsaufseher/-in	08					
60	Hausmeister/-in	08	1,000	1,000	1		
61	Kraftfahrzeugmechaniker/-in	08					
62	Schulsekretär/-in, Bibliothek	08	0,700	0,700	0,641	0,059	
63	Straßenwärter/-in	08	16,000	13,000	17	-4,000	
64	Techn. Angestellte/-r	08	1,000	1,000	1		
65	Verwaltungsangestellte/-r	08	35,513	38,263	33,375	4,888	
66	Verw.-Ang./Vorzimmer	08	3,500	3,500	3,25	0,250	
67	Vollziehungsbeamter/-in	08					
			537,796	525,286	499,569	25,717	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2025	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2024		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
			537,796	525,286	499,569	25,717	
68	Medizinisch-techn. Assistent/-in	07	0,750	0,750	0,75		
69	Verwaltungsangestellte/-r	07	42,495	42,495	39,72	2,775	
70	Angestellte/-r Einsatzleiststelle	06					
71	Anstellung Verkehrsüberwachung	06	12,000	13,000	12	1,000	
72	Bauzeichner/-in	06	5,000	5,000	4,5	0,500	
73	Gärtner/-in	06	1,000	1,000	1		
74	Hausmeister/-in	06	12,000	12,000	13	-1,000	
75	Handwerker/-in	06	3,000	3,000	3		
76	Kraftfahrzeugmechaniker/-in	06	5,000	5,000	5		
77	Kraftfahrer/-in	06					
78	Medizinisch-techn. Assistent/-in	06	0,165	0,165	0,165		
79	Sozial-medizin. Assistent/-in	06		4,141		4,141	
80	Schulsekretär/-in	06	24,000	24,000	22,025	1,975	
81	Verwaltungsangestellte/-r	06	39,623	39,692	38,722	0,970	
82	Vollziehungsbeamter/-in	06					
83	Zahnarzthelfer/-in	06	3,846	3,846	3,846		
84	Angestellte/-r	05	1,000	1,000	1		
85	Gärtner/-in	05	7,000	7,000	7		
86	Handwerker/-in	05	1,000	1,000	1		
87	Hausmeister/-in	05	0,506	0,506	0,25	0,256	
88	Hausmeistergehilfe/-in	05	1,115	1,115	1,115		
89	Hauswirtschaftler/-in	05	1,316	1,316	1,27	0,046	
90	Küchenleiter/-in	05	0,641	0,641	0,513	0,128	
91	Schulsekretär/-in, Bibliothek	05	1,941	1,941	1,923	0,018	
92	Straßenwärter/-in	05	22,000	25,000	22	3,000	
93	Telefonist/-in	05	1,000		1	-1,000	
94	Verwaltungsangestellte/-r	05	22,176	26,051	21,872	4,179	
95	Verw.-Ang./KVÜ	05					
96	Gärtner/-in	04					
97	Hausmeistergehilfe/-in	04	1,000	1,000	1		
98	Hauswirtschaftler/-in	04					
99	Hilfskraft	04	1,000	1,000	1		
100	Verwaltungsangestellte/-r	04	1,873	1,844	1,873	-0,029	
101	Telefonist/-in	04	0,500	1,500	0,5	1,000	
			750,743	750,289	706,613	43,676	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2025	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2024		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
			750,743	750,289	706,613	43,676	
102	Angestellte/-r IT	03	1,000	1,000	1		
103	Hilfskraft	03	8,000	8,000	8		
104	Küchenhilfe	03	1,729	1,729	1,687	0,042	
105	Verwaltungsangestellte/-r	03	3,300	3,230	3,23		
106	Reinigungsdienst	02a	0,519	0,519	0,513	0,006	
107	Gärtner/-in	02	1,000	1,000	1		
108	Hilfskraft Freizeitbereich	02	1,010	1,010	1,006	0,004	
109	Küchenhilfe	02	1,011	1,011	0,9	0,111	
110	Reinigungsdienst	02	57,745	58,237	54,577	3,660	
111	Küchenhilfe	01					
112	Reinigungsdienst	01					
113	Sozialarbeiter/-in	S18					
114	Sozialarbeiter/-in	S17	8,750	7,779	8,75	-0,971	
115	Sozialarbeiter/-in	S15	1,000	2,000	1	1,000	
116	Sozialarbeiter/-in	S14	64,125	65,625	66	-0,375	
117	Sozialarbeiter/-in	S12	27,521	14,721	18,271	-3,550	
118	Sozialarbeiter/-in	S11 b	34,800	33,406	33,32	0,086	
119	Sozialarbeiter/-in	S08 b	1,000	1,000	1		
120	Sozialarbeiter/-in	S08 a		0,897		0,897	
			963,253	951,453	906,867	44,586	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 1.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Kreisinspektor-Anwärter/-in	Anwärterbezüge	20	16	
2	Kreissekretär-Anwärter/-in	Anwärterbezüge	0	0	
3	Auszubildende für den Beruf d. Verwaltungsfachangestellte/-n	Ausbildungsentgelt	21	17	
4	Auszubildende für den Beruf d. Mediengestalters/Mediengestalterin	Ausbildungsentgelt	3	3	
5	Auszubildende für den Beruf d. Bauzeichnerin/Bauzeichners	Ausbildungsentgelt	4	4	Ausbildung im Amt 23 und 66
6	Auszubildende für den Beruf d. Straßenwärterin/Straßenwärters	Ausbildungsentgelt	4	3	
7	Praktikanten/-innen im Anerkennungsjahr	Praktikantenentgelt	13	12	
8	Lebensmittelkontrollsekretär-Anwärter/-in	Anwärterbezüge	2	2	
9	Auszubildende für den Beruf d. IT-Systemelektronikers/-in / Fachinformatiker/-in	Ausbildungsentgelt	3	3	
10	Auszubildende für den Beruf d. Hygienekontrolleurs/-in	Ausbildungsentgelt	0	1	
11	Dual Studierende Soziale Arbeit	Studienentgelt	5	3	

75

64

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit						Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1					insgesamt	Erläuterungen
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A13hD	A13gD	A 12	A 11	A 10	A9gD	A9mZ	A9mD	A 8	A 7	A 6		
28	53 -Amt für Gesundheitswesen							1	1													2	
29	53.1 - Medizin und Infektionsschutz								2	0,5				1			1					4,5	
30	53.2 - Beratung, Betreuung und Verwaltung												5	0,5								5,5	
31	54-Trägerschaft Zentralklinik							1														1	
32	55 - JC Amtsleitung/50.01-Controlling, Statistik, ...								1					1								2	
33	55.10 - Leistungsgewährung											1	1	1	8,75	1			1			13,75	
34	55.20 - Markt und Integration											2	1	1					1			5	
35	60 -Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz							1														1	
36	60.1 -Planung und Bauordnung											1	1	3,5	1							6,5	
37	60.2 -Naturschutz											1	1	1	1							4	
38	60.3 - Immisionsschutz											1		1,375	1							3,375	
39	66 -Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche							0,9														0,9	
40	66 -Breitband (EB)							0,1				1					1	1				3,1	
41	662 -Betrieb und Unterhaltung																1					1	
42	663 -Straßenverwaltung											1	1	2	1							5	
43	664 -Deichsicherheit und Gewässerschutz										1		4				1					6	
44	665 - Wasserwirtschaft												3	1								4	
45	80 -Wirtschaftsförderung												1									1	
	(Freistellung Personalrat)												(0,375)									(0,375)	
	Gesamt	1	0	1	2	0	0	5	13	9,5	0	12	20,5	40,375	38,325	5,8	5,875	17,875	7,875	0,5	0	180,625	

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

GliederNr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	S18	S17	S15	S14	S12	S11b	S08b	S08a	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2a	2	insges.	Erläut.	
1	00 Landrat																	1,000									1,000		
2	00 -Personalrat																	1,000	0,500								1,500		
3	02 - Dezernat II																		1,000								1,000		
4	03 - Dezernat III																		1,000								1,000		
5	04 - Dezernat IV																		1,000								1,000		
6	04 00- Klimamanagement										1,000	2,000															3,000		
7	100 -Organisation													3,000		1,000		1,625	2,000			5,250	0,500	0,750			14,125		
8	11 -Personalwesen															0,500	0,375	7,625		1,000							9,500		
9	11 -Personal zur besonderen Verwendung													0,500				2,452			0,500						3,452		
10	12 -Amt für IT und Digitales										1,000			5,500	7,000	3,000	5,500	2,500	5,000			2,000		1,000			32,500		
11	13 -Büro des Landrates										1,000			1,000	0,500			1,000	1,000								4,500		
12	13 - Medienzentrums															0,500	1,038	1,000									2,538		
13	14 -Rechnungsprüfungsamt											2,000		7,000		0,750												9,750	
14	150 -Kommunalaufsicht, Kreistagsangelegenheiten, Wahlen													1,000				1,000		1,625							3,625		
15	16 -Gleichstellungsbeauftragte													0,750		0,750												1,500	
16	200 -Finanzwirtschaft														1,000	1,000			9,250									11,250	
17	210 -Kreiskasse																1,000	7,000	1,000		6,250						15,250		
18	23 -Technisches Gebäudemanagement - Verwaltung										1,000		4,000					3,081	1,000								9,081		
19	23 Technisches Gebäudemanagement - Handwerk																		1,000		16,000	8,506	1,000				26,506		
20	230101 RD 10 Kreishaus Aurich																									3,596	3,596		
21	230102 RD 10 Kreishaus Norden																									0,513	0,513		
22	230116 RD 360 Norden																									0,330	0,330		
23	230107 RD 40 MZ Norden																									0,157	0,157		
24	230336 RD 50 Am Markt 49 Norden																									0,100	0,100		
25	230334 RD 50 Am Markt 50 Norden																									0,107	0,107		
26	230110 RD 51 Beratungsstelle																									0,218	0,218		
27	230325 RD 51 Breiter Weg																									0,051	0,051		
28	230109 RD 51 Brückstraße 15, Norden																									0,218	0,218		
29	230118 RD 51 Clearingstelle																									0,519	0,519		
30	230114 RD 51 Erlenweg 7, (TABS) Aurich																									0,199	0,199		
31	230327 RD 51 Familienzentrum Aurich (RT-Mitte)																									0,256	0,256		
32	230311 RD 51 Georgswall 12 (SD)																									0,051	0,051		
33	230113 RD 51 Großefehn																									0,138	0,138		
34	230115 RD 51 Hermine-Edenhuisen-Haus Pewsum																									0,872	0,872		
35	200326 RD 51 Marienhafte (TABS)																									0,154	0,154		
36	230105 RD 53 Aurich																									0,513	0,513		
37	230310 RD 53 Norden																									0,569	0,569		
38	230120 RD 55 Klosterstraße 10 Nd.																									0,200	0,200		
40	230332 RD 55 Mackeriege 2																									0,462	0,462		
41	230304 RD 60 Stadtperle Aurich																									0,308	0,308		
42	230103 RD 66 Georgsheil																									0,949	0,949		
43	401101 - RD Gymnasium Ulricianum Aurich																									5,673	5,673		
44	401102 - RD Ulrichsgymnasium Norden																									5,276	5,276		
45	401103 - RD Waldschule Egels, Außenstelle Gym.Ulricianum Aurich																									3,541	3,541		
46	401201 - RD IGS Aurich																									8,328	8,328		
47	401301 - RD Schule am Extumer Weg Aurich FOS körperl. u.																									1,551	1,551		
48	401302 - RD Schule am Extumer Weg Aurich FOS Lernen																									1,545	1,545		
49	401304 - RD David Fabricius Schule Großefehn FOS Lernen																									0,983	0,983		
50	401308 - RD Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FOS Geistige																									2,750	2,750		
51	401310 - RD Schule am Moortief Norden FOS Geistige Entwicklung																									2,565	2,565		

GliederNr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	S18	S17	S15	S14	S12	S11b	S08b	S08a	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2a	2	insges.	Erläut.
97	53.1 - Medizin und Infektionsschutz				5,375		0,750			6,304	1,250	1,500						9,141	2,000	0,750	6,040	3,000	0,873			36,983		
98	53.2 - Beratung, Betreuung und Verwaltung		0,750			2,000							1,000	0,500	3,000	1,000		3,000	2,750		1,500	2,000				17,500		
99	55.0 - JC Leitung/ 55.01 Controlling,Statistik,...													1,500	5,000	3,000		1,000								10,500		
100	55.10 - Leistungsgewährung													3,000		16,564	1,000	40,500	1,000		1,000					63,064		
101	55.20 - Markt und Integration						1,000						1,000	3,000	3,000	66,514			3,500	7,125	7,500		1,000			93,639		
102	60.1 -Planung und Bauordnung												1,000	11,000	1,000			2,000	1,000		2,000					18,000		
103	60.2 - Naturschutz												1,000	8,600	1,000						0,500					11,100		
104	60.2 - NS -Naturschutzstation															2,000			1,000				1,000			4,000		
105	60.3 Immissionschutz														1,000						1,000					2,000		
106	661 -Planung und Bau											1,000		5,750	1,000			1,000			4,000					12,750		
107	662 -Betrieb und Unterhaltung											1,000						3,750	16,000			24,000	1,000	8,000	1,000	54,750		
108	663 -Straßenverwaltung												1,000	3,000		1,000	1,000	1,750			2,000					9,750		
109	664 -Deichsicherheit und Gewässerschutz												1,000	2,000	1,000	0,500	1,000	2,000								7,500		
110	665 -Wasserwirtschaft												1,000	2,000				9,000	1,000							13,000		
111	80 -Wirtschaftsförderung										1,000	1,000			0,849	2,000			1,500			1,000				7,349		
112	(Freistellung Personalrat)					(0,25)								(0,375)		(0,25)		(0,25)	(0,5)								(1,625)	
113	(Freistellung Schwerbehindetenvertretung)															(0,25)											(0,25)	
		0,000	8,750	1,000	64,125	27,521	34,800	1,000	0,000	6,304	8,250	10,096	13,000	72,100	29,118	118,469	11,413	201,333	67,713	43,245	105,634	59,695	4,373	14,029	0,519	60,766	963,253	

**Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten,
die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind**

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	BesGr. der Planstelle	Lfd.Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Planstelle		Bemerkungen
					seit	bis voraussichtlich	
1	Ltd. Medizinaldirektor/-in	15	A16	6	2023	2043	Amt 53
2	Medizinaldirektor/-in	14	A15	9	2023	2025	Abt. 53.1
3	Kreisverwaltungsdirektor/-in	13	A15	11	2024	2034	Amt 10
4	Kreisverwaltungsdirektor/-in	14	A15	11	2024	2037	Amt 14
5	Kreisverwaltungsdirektor/-in	14	A15	11	2021	2044	Amt 60
6	Medizinaloberrat/-rätin	01	A14	14	2023	2025	Abt. 53.1
7	Veterinäroberrat/-rätin	14	A14	15	2024	2056	Amt 39
8	Verwaltungsobererrat/-rätin	09a	A14	16	2025	2038	Abt. 52.11
9	Verwaltungsrat/-rätin	12	A13	20	2024	2055	Abt. 200
10	Kreisamtsrat/-rätin	11	A 12	23	2021	2036	Abt. 55.24
11	Kreisamtmann/-frau	S12	A 11	25	2023	2064	Abt. 53.2
12	Kreisamtmann/-frau	10	A 11	25	2024	2055	Amt 12
13	Kreisamtmann/-frau	10	A 11	25	2022	2056	Abt. 53.2
14	Kreisamtmann/-frau	11	A11	25	2023	2058	Abt. 100
15	Kreisoberinspektor/in	09 c	A 10	28	2022	2059	Abt. 32.2
16	Kreisoberinspektor/in	09 c	A 10	28	2024	2058	52.12
17	Kreisoberinspektor/in	09 c	A 10	28	2023	2054	Abt. 55.11
18	Kreisoberinspektor/in	10	A10	28	2024	2043	Abt. 60.1
19	Kreisoberinspektor/in	9c	A 10	28	2021	2037	Abt. 52.25
20	Kreisoberinspektor/in	09 c	A10	28	2024	2038	Amt 40
21	Kreisinspektor/in	09 a	A 9	30	2022	2067	Abt. 663
22	Kreisinspektor/in	S12	A9	30	2024	2045	Abt. 52.33
23	Kreisamtsinspektor/-in	09 a	A 9mD	33	2023	2052	Amt 11
24	Kreisamtsinspektor/-in	09 a	A 9mD	33	2023	2038	Abt. 662
25	Kreisamtsinspektor/-in	09 a	A 9mD	33	2023	2065	Abt. 210
26	Kreisamtsinspektor/-in	08	A 9mD	33	2024	2062	Abt. 200
27	Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in	09 a	A 9mD	34	2023	2045	Amt 39
28	Kreishauptsekretär/in	08	A 8	36	2023	2053	Abt. 55.21
29	Kreishauptsekretär/in	07	A 8	36	2023	2057	Amt 11
30	Kreishauptsekretär/in	09 a	A8	36	2024	2072	Abt. 32.2
31	Kreisobersekretär/-in	09 a	A 7	40	2024	2065	Abt. 52.11

insgesamt 28,5 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Wirtschaftsplan

Ubbo-Emmius-Klinik

„Ostfriesisches Krankenhaus“

Vermögensverwaltung

Aurich-Norden

2025

Vorbericht

Ubbo-Emmius-Klinik - Vermögensverwaltung -

Der Kreistag des Landkreises Aurich hat in seiner Sitzung am 17.03.2003 beschlossen, dass die beiden als unselbständige Anstalten des öffentlichen Rechts ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführten Krankenhäuser in der Trägerschaft des Landkreises Aurich zum 01.01.2004 unter Beibehaltung der rechtlichen Unselbständigkeit zu einer wirtschaftlichen Einheit verschmolzen (Fusion) werden.

Vor dem Hintergrund eines schon begonnenen und noch zu erwartenden massiven Konzentrationsprozesses in der Krankenhauslandschaft aufgrund der Einführung des DRG-Systems, war für beide Krankenhäuser ein Zusammenschluss und damit ein Übergang in eine andere Organisationsform erforderlich, vor allem mit dem Ziel der Ausschöpfung von Wirtschaftlichkeitsreserven durch den Übergang in eine unternehmerisch orientierte Krankenversorgung.

Diesem Ziel folgend beschloss der Kreistag in seiner Sitzung am 29.06.2004, das Krankenhaus des Landkreises Aurich mit den Standorten Aurich und Norden zum 01.01.2005 gem. §§ 168 ff. des Umwandlungsgesetzes in eine gGmbH auszugliedern. Die Ausgliederung betraf nur den betrieblichen Teil und das bewegliche Vermögen des Krankenhauses, während das Grund- und Gebäudevermögen mit den dazugehörigen Sonder- und Ausgleichsposten in der bisherigen Organisationsform weitergeführt und der gGmbH zur Nutzung als Krankenhaus vermietet wird. Die Miete entspricht den von dem Vermieter aufzuwendenden Zins- und Tilgungsbeträgen und sonstigen Kosten, die zum Ausgleich des Jahresergebnisses erforderlich sind.

Allgemeine Vorbemerkungen

Nach dem in der Sitzung des Kreistages vom 08.03.2005 beschlossenen Dienstvertrag ist die Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH ab 01.01.2005 für den Landkreis Aurich, der die Krankenhäuser in Aurich und Norden betreibt, als Hilfsperson im Sinne des § 57 Abs. 1 Satz 2 AO tätig. Die Betriebsleitung der Vermögensverwaltung wurde im Juli 2024 Herrn Sören Saathoff übertragen.

Grundlage der Wirtschaftsführung der Ubbo-Emmius-Klinik -Vermögensverwaltung- ist der Wirtschaftsplan. Er dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfes.

Alle Erträge dienen als Deckungsmittel für alle Aufwendungen, soweit der Wirtschaftsplan nichts anderes bestimmt. Der Wirtschaftsplan ermächtigt die Krankenhausverwaltung, unter Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Gleichzeitig verpflichtet er die Krankenhausverwaltung dafür zu sorgen, dass alle Einnahmen nach ihrer Fälligkeit fristgemäß eingezogen werden.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan einschließlich des Investitionsprogramms und dem mehrjährigen Erfolgs- und Vermögensplan. Da von der Vermögensverwaltung kein eigenes Personal vorgehalten wird, ist eine Stellenübersicht nicht erforderlich.

Die Einhaltung des Wirtschaftsplanes ist vom Betriebsleiter laufend zu überwachen. Zu diesem Zweck sind zum Ende des 1., 2. und 3. Quartals des Wirtschaftsjahres Zwischenabschlüsse in Form einer Vergleichsrechnung mit den Ansätzen des Wirtschaftsplanes aufzustellen. Einer Bestandsaufnahme und eines förmlichen Bücherabschlusses bedarf es hierbei nicht. Entwicklungen, die den Vollzug des Wirtschaftsplanes gefährden können, hat der Betriebsleiter mit Vorschlägen zur Abhilfe unverzüglich dem Landrat anzuzeigen.

Die Ubbo-Emmius-Klinik - Vermögensverwaltung - führt ihre Bücher nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung. Die Vorschriften des Bilanzrichtliniengesetzes, des HGB, der Verordnung über die selbstständige Wirtschaftsführung kommunaler Einrichtungen (KomEinrVO) und der Krankenhausbuchführungsverordnung werden hierbei beachtet. Durch einen statistischen Nachweis wird die Transparenz der Kosten und Leistungen hergestellt.

Die Rechnungslegung erfolgt jährlich durch den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss ist bis zum 30.04. des auf das Wirtschaftsjahr folgenden Jahres aufzustellen. Der Jahresabschluss wird unbeschadet der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt unverzüglich durch eine neutrale Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Der geprüfte Jahresabschluss und der Prüfungsbericht sind dem Landrat und dem Ausschuss Gesundheit und Pflege, als zuständigem Fachausschuss des Kreistages, vorzulegen.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2025 wurde bei den Aufwendungen und Erträgen ausgeglichen mit 4.155.000 € veranschlagt.

Von den Aufwendungen entfallen 2.240.000 € auf die Veränderung von Sonder- und Ausgleichsposten sowie Abschreibungen, 790.000 € auf Zinsen und 1.125.000 € auf sonstige Aufwendungen.

Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus der Veränderung von Sonder- und Ausgleichsposten in Höhe von 500.000 € und aus sonstigen Erträgen in Höhe von 3.655.000 € gegenüber.

Von den vorgenannten sonstigen Erträgen entfallen ca. 1.740.000 € auf die Mietzahlungen der Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH, die zum Ausgleich des Wirtschaftsplanes erforderlich sind. Die Mietzahlungen der MVZ Aurich Norden GmbH inkl. der Nutzung des Cyberknives sind mit ca. 940.000 € in den sonstigen Erträgen enthalten. Weiterhin sind Mietzahlungen von der PBZ gGmbH in Höhe von ca. 325.000 € enthalten sowie die Mietzahlungen aus dem Ärztehaus und vom Kindergarten Montessori in Summe ca. 650.000 €.

Die Ermächtigung für Kassenkreditaufnahmen beträgt 500.000 €.

Vermögens- und Investitionsplan

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 ist ausgeglichen in der Mittelherkunft und der Mittelverwendung mit 2.880.000 € veranschlagt worden. Hiervon entfallen bei den Ausgaben auf die im Plan aufgeführten Investitionsmaßnahmen 780.000 € und 2.100.000 € auf Darlehenstilgungen. Diese Ausgaben sollen durch Eigenmittel in Höhe von 2.100.000 € und in Höhe von 780.000 € durch Aufnahme eines langfristigen Darlehens ausgeglichen werden.

Stellenübersicht

Nicht erforderlich, da der Vermögensverwaltung keine Mitarbeiter zugeordnet sind.

Ubbo-Emmius-Klinik - Ostfriesisches Krankenhaus- Aurich/Norden - Vermögensverwaltung

Wirtschaftsplan für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	Planansatz	Planansatz	Istergebnis
	2025	2024	2023
1. Sonstige betriebliche Erträge	3.655.000,00 €	2.585.000,00 €	2.921.029,10 €
Zwischenergebnis	3.655.000,00 €	2.585.000,00 €	2.921.029,10 €
2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	500.000,00 €	500.000,00 €	508.639,00 €
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	2.240.000,00 €	2.095.000,00 €	2.194.937,00 €
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.125.000,00 €	250.000,00 €	440.257,15 €
Zwischenergebnis	790.000,00 €	740.000,00 €	794.473,95 €
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	790.000,00 €	740.000,00 €	780.873,95 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00 €	0,00 €	13.600,00 €
7. Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €

**Vermögens- und Investitionsplan - Ubbo-Emmius-Klinik Aurich/Norden -
Vermögensverwaltung**

Vermögens- und Investitionsplan	Planansatz 2025 €	Planansatz 2024 €	Jahresergebnis 2023 €
Einnahmen			
A. Fördermittel des Landes nach § 9 Abs. 2 KHG für Darlehenstilgung	0	0	0
B. Aufnahme langfristiger Darlehen	780.000	5.105.000	0
C. Eigenmittel	2.100.000	2.060.000	1.867.505,17
Gesamteinnahmen des Vermögensplans	2.880.000	7.165.000	1.867.505
Ausgaben			
B. Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte	150.000	150.000	0
B. Umbau Notfalltriagepraxis / Zentrale Notaufnahme (Aurich)	0	165.000	0
B. Brandmeldeanlage (Aurich)	30.000	320.000	0
B. Sanierung Haus I (Westseite) - zur Schaffung Wohnraum (Aurich)	0	100.000	0
B. Umbau 2. OG Haupthaus, Rohbau zu Büroflächen (Aurich)	0	150.000	0
B. Umbau Norden wg. Umstrukturierung - Fremdvermietung (Norden)	600.000	600.000	0
B. Erhalt Infrastruktur und bauliche Erweiterung der Behandlungsressourcen (u. a. OP-Saal 6)	0	2.000.000	0
B. Erweiterung der Strahlentherapie im MVZ in Aurich	0	1.620.000	0
C. Übrige Darlehenstilgungen	2.100.000	2.060.000	1.867.505
Gesamtausgaben des Vermögensplans	2.880.000	7.165.000	1.867.505

Mehrjähriger Erfolgsplan der Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverwaltung	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
<u>Aufwendungen</u>				
Abschreibungen auf Sachanlagen	2.240	2.220	2.200	2.180
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.125	1.125	1.125	1.125
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	790	755	720	660
Summe der Aufwendungen	4.155	4.100	4.045	3.965
<u>Erträge</u>				
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	3.655	3.625	3.595	3.540
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	475	450	425
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0
Summe der Erträge	4.155	4.100	4.045	3.965

Mehrjähriger Vermögens- und Investitionsplan der Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverwaltung	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
<u>Ausgaben</u>				
Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte	150	150	100	100
Brandmeldeanlage (Aurich)	30	0	0	0
Umbau 2. OG Haupthaus, Rohbau zu Büroflächen (Aurich)	0	0	0	0
Umbau Norden wg. Umstrukturierung - Fremdvermietung (Norden)	600	0	0	0
Erhalt Infrastruktur und bauliche Erweiterung der Behandlungsressourcen (u. a. OP-Saal 6)	0	0	0	0
Erweiterung der Strahlentherapie im MVZ in Aurich	0	0	0	0
Übrige Darlehenstilgung	2.100	2.130	1.980	1.850
Summe der Ausgaben	2.880	2.280	2.080	1.950
<u>Einnahmen</u>				
Aufnahme langfristiger Darlehen	780	150	100	100
Eigenmittel	2.100	2.130	1.980	1.850
Summe der Einnahme	2.880	2.280	2.080	1.950

Wirtschaftsplan

Pflege- und Betreuungszentren

-Vermögensverwaltung-

des

Landkreises Aurich

2025

Vorbericht

Pflegeeinrichtungen -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich

Der Kreistag des Landkreises Aurich hat in seiner Sitzung am 15.06.2011 beschlossen, dass die beiden Pflegeeinrichtungen des Landkreises Aurich, nämlich das Johann-Christian-Reil-Haus in Norden und das Helenenstift in Hage zum 01.09.2011 ausgegliedert und zu einer gemeinnützigen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (gemeinnützige GmbH) umgewandelt werden. Die Ausgliederung betraf nur den betrieblichen Teil und das bewegliche Vermögen der Pflegeeinrichtungen. Das Grund- und Gebäudevermögen mit den dazugehörigen Sonderposten und Stiftungsvermögen wird als Organisationsform "Vermögensverwaltung" geführt und der gGmbH zur Nutzung als Pflegeeinrichtungen vermietet.

Die Miete entspricht den von dem Vermieter aufzuwendenden Zins- und Tilgungsbeträgen und sonstigen Kosten mit Ausnahme der durch Erträge gedeckten Aufwendungen und Abschreibungen.

Die neu gegründete gemeinnützige GmbH mit dem Namen "Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus" ist für den Landkreis Aurich, der die Pflegeeinrichtungen in Hage und Norden betreibt, als Hilfsperson im Sinne des § 57 Abs. 1 Satz 2 AO tätig.

Grundlage der Wirtschaftsführung der Pflegeeinrichtungen -Vermögensverwaltung- ist der Wirtschaftsplan. Er dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfes.

Alle Erträge dienen als Deckungsmittel für alle Aufwendungen, soweit der Wirtschaftsplan nichts anderes bestimmt. Der Wirtschaftsplan ermächtigt die Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren GmbH, unter Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Gleichzeitig verpflichtet er die Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren GmbH dafür zu sorgen, dass alle Einnahmen nach ihrer Fälligkeit fristgemäß eingezogen werden.

Allgemeine Vorbemerkungen

Gemäß § 4 Abs. 2 der Pflegebuchführungsverordnung kann ein Träger, der mehrere Pflegeeinrichtungen betreibt, diese in einem Jahresabschluß zusammenfassen. Hierbei ist der § 7 der vorgenannten Verordnung hinsichtlich der Kostenstellenrechnung zu beachten. Aus diesem Grunde wird auch für das Wirtschaftsjahr 2025 wiederum ein gemeinsamer Wirtschaftsplan für die beiden Pflegeeinrichtungen -Vermögensverwaltung- aufgestellt.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan einschließlich des Investitionsprogramms und dem mehrjährigen Erfolgs- und Vermögensplan. Da von der Vermögensverwaltung kein eigenes Personal vorgehalten wird, ist eine Stellenübersicht nicht erforderlich.

Die Einhaltung des Wirtschaftsplanes ist von der Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren GmbH laufend zu überwachen. Entwicklungen, die den Vollzug des Wirtschaftsplanes gefährden können, hat die Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren GmbH mit Vorschlägen zur Abhilfe unverzüglich dem Landrat anzuzeigen.

Die Pflegeeinrichtungen -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich führt ihre Bücher nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung. Die Vorschriften des Bilanzrichtliniengesetzes, des HGB, der Pflegebuchführungsverordnung und der Verordnung über die Haushaltswirtschaft kaufmännisch geführter kommunaler Einrichtungen werden hierbei beachtet. Durch einen statistischen Nachweis wird die Transparenz der Kosten und Leistungen hergestellt.

Die Rechnungslegung erfolgt jährlich durch den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss ist bis zum 30.06. des auf das Wirtschaftsjahr folgenden Jahres aufzustellen. Der Jahresabschluss wird unbeschadet der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt unverzüglich durch eine neutrale Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Der geprüfte Jahresabschluss und der Prüfungsbericht sind dem Landrat und dem Ausschuss für Gesundheit und Pflege, als zuständigem Fachausschuss des Kreistages, vorzulegen.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025 der Pflegeeinrichtungen des Landkreises Aurich -Vermögensverwaltung-

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2025 wurde bei den Erträgen in Höhe von 1.145.000 € und der Erfolgsplan wurde bei den Aufwendungen in Höhe von 1.433.000 € veranschlagt.

Die Ermächtigung für Kassenkreditaufnahmen beträgt 200.000 €.
Der Kassenkredit vom Landkreis Aurich, bis zu einem Betrag in Höhe von 200.000,00 €, wird benötigt, um die im Wirtschaftsplan 2025 geplanten Bauvorhaben bzw. Investitionen bereits vor Auszahlung des benötigten und beantragten Kredites in Höhe von 215.000,00 € teilweise bereits anzugehen bzw. zu tätigen.
Nach Auszahlung des Kredites wird der bis dahin geleistete Kassenkredit an den Landkreis Aurich zurückgezahlt.

Vermögens- und Investitionsplan

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 ist ausgeglichen in der Mittelherkunft und der Mittelverwendung mit 1.240.000 € veranschlagt worden.

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 215.000 € erforderlich.

Mehrjähriger Erfolgs- und Vermögensplan

Im Entwurf des mehrjährigen Erfolgs- und Vermögensplanes für den Zeitraum 2025 bis 2029 ist die aus jetziger Sicht zu erwartende Entwicklung dargestellt worden.

Stellenübersicht

Nicht erforderlich, da der Vermögensverwaltung keine Mitarbeiter zugeordnet sind.

Pflegeeinrichtungen -Vermögensverwaltung- Landkreis Aurich
Erfolgsplan 2025

	2025	2024	2023	2023
	Plan	Plan	Plan	Ist
	€	€	€	€
1. Erträge aus Vermietung und Verpachtung	980.000	1.202.000	1.265.000	1.146.521
	980.000	1.202.000	1.265.000	1.146.521
Zwischenergebnis	980.000	1.202.000	1.265.000	1.146.521
2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	135.000	135.000	135.000	135.257
3. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf Sachanlagen	888.000	907.000	853.000	865.551
4. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	150.000	110.000	200.000	78.344
5. Steuern, Abgaben, Versicherungen	35.000	27.000	44.000	42.685
6. Sonstige betriebl. Aufwendungen, Materialaufwand	40.000	45.000	57.000	31.764
	-978.000	-954.000	-1.019.000	-883.087
Zwischenergebnis	2.000	248.000	246.000	263.434
7. Zinsen und ähnliche Erträge einschl. Stiftungsvermögen	30.000	30.000	30.000	26.160
8a. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300.000	326.000	282.000	306.557
9. Zuweisung an das Treuhandvermögen -Stiftung-	20.000	20.000	20.000	17.873
	-290.000	-316.000	-272.000	-298.270
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:	-288.000	-68.000	-26.000	-34.836
10. Jahresfehlbetrag (-)/ Jahresüberschuss	-288.000	-68.000	-26.000	-34.836

Landkreis Aurich - Pflegeeinrichtungen - Vermögensverwaltung

Vermögens- und Investitionsplan	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2023 €
MITTELHERKUNFT				
A. Eigenmittel	1.025.000	857.000	844.000	-21.280
B. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2025)	215.000	0	0	0
B./C. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024)	0	635.000	0	0
B. C. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2023)	0	0	1.460.000	1.460.000
E. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2023) wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	0	401.500	401.500
E. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024) wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	1.457.000	0	0
E. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024) wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	165.000	0	0
GESAMTSUMME:	1.240.000	3.114.000	2.705.500	1.840.220
MITTELVERWENDUNG				
<u>Helenenstift in Hage</u>				
B. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 2. Abschnitt	0	40.000	0	0
B. Digitalisierungsmaßnahmen	0	195.000	0	0
B. Brandschutzkonzeptumsetzung feuerhemmende dicht- und selbstschließende Türen Abtrennungen in den Etagen	0	40.000	0	0
B. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer)	0	0	40.000	38.623
B. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept (Schottung der Versorgungsleitungen, Ertüchtigung der Wanddurchführungen, Konzepterstellung)	0	0	185.000	27.781
			0	0
C. Ausstattung Mobiliar Wohnbereiche und Verwaltung	0	0	45.000	47.143
C. Servererneuerung (Hardware)	0	0	45.000	47.762
C. Marketingmaßnahmen (Homepageerneuerung usw.)	0	0	25.000	0
B.C. Pauschale für nichtvorhersehbare kleine Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen	0	0	100.000	51.140
<u>Johann-Christian-Reil-Haus in Norden</u>				
B. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 3. Abschnitt	40.000	0	0	0
B. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 2. Abschnitt	0	40.000	0	0
B. Digitalisierungsmaßnahmen	0	145.000	0	0
B. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer)	0	0	40.000	36.890
B. Erneuerung technischer Anlagen	0	0	40.000	38.422
B. Sanierung der WC-Anlagen Erdgeschoss	0	0	60.000	41.266
B. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept (1. Abschnitt) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Telekommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen)	0	0	560.000	52.282
B. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept (2. Abschnitt) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Telekommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen)	0	175.000	0	0
B. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept (3. Abschnitt) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Telekommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen)	175.000	0	0	0
C. Ausstattung Mobiliar Wohnbereiche und Büro´s	0	0	155.000	159.281
C. Stationsküchen (5 Stück)	0	0	65.000	40.210
B.C. Pauschale für nichtvorhersehbare kleine Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen	0	0	100.000	27.204
A. Kredittilgung	1.025.000	857.000	844.000	830.715
E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	0	401.500	401.500
E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	1.457.000	0	0
E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung	0	165.000	0	0
GESAMTSUMME:	1.240.000	3.114.000	2.705.500	1.840.220

Mehrjähriger Erfolgsplan	2025	2026	2027	2028
	T€	T€	T€	T€
<u>Erträge</u>				
Vermietung und Verpachtung	980	980	980	980
Auflösung von Sonderposten	135	135	135	135
Zinsen und sonstige Erträge	30	30	30	30
Summe der Erträge	1.145	1.145	1.145	1.145
<u>Aufwendungen</u>				
Abschreibungen	888	850	820	790
Instandhaltung, Instandsetzung	150	150	150	150
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	320	350	328	310
Sonstige betr. Aufwendungen	75	75	75	75
Summe der Aufwendungen	1.433	1.425	1.373	1.325
Gesamt Erträge ./ Aufwendungen	-288	-280	-228	-180

Mehrfähriger Vermögensplan	2025	2026	2027	2028
	T€	T€	T€	T€
Mittelherkunft				
Eigenmittel				
sonstige Einnahmen	1.025	1.063	994	835
Aufnahme Kredite	0	0	0	0
Gesamtsumme:	1.025	1.063	994	835
Mittelverwendung				
<i>Helene Stift in Hage</i>				
<i>Johann-Christian-Reil-Haus in Norden</i>				
Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer)	40	0	0	0
Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept (3. Abschnitt) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Tele- kommunikationsanlagen, Brandschutzisolierungen, Schottung der Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen)	175	0	0	0
Kredittilgung	1.006	1.044	971	814
Kreditschuldung	0	0	0	0
Gesamtsumme:	1.221	1.044	971	814

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

Rettungsdienst

des

Landkreises Aurich

2025

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb „Rettungsdienst des Landkreises Aurich“

Anmerkungen:

Der Wirtschaftsplan 2025 baut auf dem Ist-Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2023 sowie auf den aktuellen Zahlen 2024 auf. Im Erfolgsplan 2025 wurden Erträge und Aufwendungen in Höhe von € 20.766.400 veranschlagt. Es wurde eine Anpassung aller Ansätze auf der Grundlage der geplanten Kostenträgerverhandlung sowie im Hinblick auf die derzeitige wirtschaftliche Lage vorgenommen. Aktuelle Entwicklungen fanden dadurch ihre Berücksichtigung.

A: Erfolgsplan

Erträge

Ziffer 1. „Umsatzerlöse“

Die Erhöhung ergibt sich aus dem zu verhandelnden Budget mit den Kostenträgern. Die Erhöhung resultiert aus den prognostizierten Aufwendungen der Rettungsdienst gGmbH, die aus den Umsatzerlösen ein Unterbudget erhält.

Die ebenfalls enthaltenen Mieteinnahmen entstehen durch die Vermietung der Rettungswachen Aurich, Norden, Pewsum und Juist an die Rettungsdienst gGmbH.

Aufwendungen

Ziffer 4 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“

Die Summen wurden entsprechend der zu verhandelnden Budgetsummen für die Beauftragten auf der Insel Norderney und die Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH angepasst. Die Erhöhungen unter Punkt 4.3 und 4.4 resultieren aus der Prognose des kommenden Wirtschaftsjahres. Die Kosten für die Beauftragung auf Norderney werden um die vereinbarten Tarifierhöhungen bei den Personalkosten steigen. Die Umwandlung der UEK Norden in ein regionales Gesundheitszentrum machte eine Aufstockung der Rettungsmittel im Landkreis Aurich erforderlich. Ein weiteres Gutachten zur aktuellen Bedarfsermittlung wurde in Auftrag gegeben.

Ziffer 5. „Aufwendungen für Personal“

Hier handelt es sich nur um Personalkosten für die Verwaltung des Eigenbetriebes, es wurden die Tarifierhöhungen berücksichtigt. Des Weiteren wird, aufgrund der laufenden Vergrößerung des Rettungsdienstes, die einen erhöhten Verwaltungsaufwand nach sich zieht, sowie der hohen Altersstruktur in der Verwaltung, die Einstellung eines weiteren Mitarbeiters in der Finanzverwaltung eingeplant.

Ziffer 6. „Abschreibungen“

6.1. Hier erhöht sich der Abschreibungsbetrag in 2025 um die Aktivierung der Kosten für die energetische Sanierung des alten Gebäudeteils der Rettungswache Aurich, sowie in den Folgejahren die erforderlichen Um- und Neubauten in Wiesmoor, Norden und auf der Insel Norderney. Die Abschreibungsbeträge wurden für 2026, 2027 und 2028 eingeplant

Ziffer 7.1. und 7.2. „Leistungsausgleich Rettungsleitstelle“ und „Digitalfunk“

Die Beträge werden dem verhandelten Budget zwischen Kostenträgern und der KRLO jeweils angepasst. Eine Erhöhung des KRLO-Anteils wurde bereits für 2024 vereinbart und wird voraussichtlich in den nächsten Jahren weiterhin steigen. Die Kosten für Digitalfunk sind festgelegt. Es handelt sich beim Rettungsdienst nur um einen durchlaufenden Posten.

Ziffer 7.4. „sonstige Aufwendungen“

Die Kosten wurden den aktuellen Preisentwicklungen angepasst. Die zunehmende Digitalisierung führt zu einer stetigen Erhöhung der EDV-Kosten. Die sonstigen Aufwendungen beinhalten eine Gemeinkostenumlage des Eigenbetriebes für die Nutzung der Verwaltung, die sich prozentual an den Personalkosten orientiert.

Ziffer 8. „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“

Die Beträge wurden an die Tilgungspläne angepasst und beinhalten Fremdkapital- und Erbbauzinsen. Für die folgenden Jahre ist der Zinsaufwand für den Neubau im Bereich Großefehn/Wiesmoor sowie die geplanten Zinsaufwendungen für die Umbaumaßnahmen in Aurich und die Neubauten der Rettungswachen Norderney und Norden berücksichtigt.

Des Weiteren wurde der Zinsaufwand für ein eventuell erforderlicher Liquiditätskredit eingeplant, da die Refinanzierung der Rettungsmittelerhöhung durch die Kostenträger nachschüssig erfolgt.

B: Investitionsplan

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 ist mit € 4.207.000 veranschlagt worden.

Bereits für das Wirtschaftsjahr 2023 wurden für einen Neubau im Rettungsdienstbereich Großefehn/Wiesmoor sowie für die Planungsarbeiten einer Wache auf Norderney ein Investitionsvolumen von 1,8 Mio. Euro veranschlagt. Die Umsetzung wird sich weiterhin verschieben, da die Bauleitplanungen noch nicht abgeschlossen sind. Die Kreditermächtigungen wurden im Wirtschaftsplan 2022 und 2023 in Höhe von 3,5 Mio. Euro erteilt. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf insgesamt ca. 3,5 Mio. Des Weiteren wurde für 2024 eine energetische Sanierung der Wache Aurich notwendig, die mit 500.000 Euro veranschlagt wird. Diese Maßnahme wird nunmehr im Frühjahr 2025 umgesetzt. In dem Plan 2025 und 2026 sind die geplanten Investitionen für die Um- und Neubauten in Norden und auf Norderney enthalten.

C. Stellenplan

Die Veränderung im Stellenplan ergibt sich durch das Ausscheiden von zwei Mitarbeitern. Die Neubesetzung erfolgt über die Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH.

Der Kreditrahmen für Liquiditätskredite wird auf 5 Mio. € festgesetzt.

Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

A. Erfolgsplan

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
	Erträge						
1.	Umsatzerlöse	15.798.610	19.190.600	20.733.300	22.367.000	24.075.200	25.833.200
2.	sonstige betriebliche Erträge						
2.1.	<i>Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	13.075	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
2.2.	<i>sonstige ordentliche Erträge</i>	82.837	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	301	0	0	0	0	0
	Summe Erträge	15.894.823	19.223.700	20.766.400	22.400.100	24.108.300	25.866.300
	Aufwendungen						
4.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
4.1.	<i>med. Sachbedarf ÖEL</i>	0	0	0	0	0	0
4.2.	<i>Großschadensereignis MANV</i>	150.029	76.200	75.200	75.200	75.200	75.200
4.3.	<i>Leistungsausgleich Beauftragten</i>	1.012.582	1.010.000	1.150.000	1.220.000	1.300.000	1.370.000
4.4.	<i>Leistungsausgleich Rettungsdienst gGmbH</i>	13.508.888	16.010.000	17.050.700	18.251.400	19.534.600	20.927.600
5.	Aufwendungen für Personal	365.896	400.000	500.000	520.000	540.000	560.000
6.	Abschreibungen						
6.1.	<i>Gebäude</i>	148.598	160.000	176.000	250.000	330.000	410.000
6.2.	<i>Immaterielle Wirtschaftsgüter</i>	19.820	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
6.3.	<i>Geschäftsausstattung/Inventar/GWG</i>	8.919	20.000	10.000	14.000	14.000	14.000
7.	betriebliche Aufwendungen						
7.1.	<i>Leistungsausgleich Rettungsleitstelle</i>	853.112	1.035.000	1.250.000	1.350.000	1.450.000	1.550.000
7.2.	<i>Betriebskosten Digitalfunk und POGSAC Netz</i>	78.491	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
7.3.	<i>Verwaltungskosten</i>	112.297	53.000	65.000	70.000	75.000	80.000
7.4.	<i>sonstige Aufwendungen</i>	231.997	200.000	250.000	260.000	270.000	280.000
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.963	160.000	140.000	290.000	420.000	500.000
	Summe Aufwendungen	16.555.592	19.223.700	20.766.400	22.400.100	24.108.300	25.866.300
9.	Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-660.769					

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

B. Investitionsplan - Einnahmen

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
1	Zuwendungen des Trägers der Einrichtung						
2	Entnahmen aus Rücklagen/Rückstellungen/Eigenmittel	82.819	0	0	0	0	0
3	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten/MANV Mittel	26.400					
4	Beiträge						
5	Einnahmen aus Abschreibungen	177.337	201.000	207.000	285.000	365.000	445.000
6	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen						
7	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
8	Kreditaufnahme	0	2.200.000	4.000.000	4.000.000	0	0
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	286.556	2.401.000	4.207.000	4.285.000	365.000	445.000

B. Investitionsplan - Ausgaben

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
1	Zuführung zu Rücklagen						
2	Zuführung zu Rückstellungen						
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte						
4	Sachinvestitionen	135.031	2.200.000	4.000.000	4.000.000	0	0
5	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen (ohne Darlehen)						
6	Gewährung von Darlehen						
7	Kredittilgung	151.525	201.000	207.000	285.000	365.000	445.000
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	286.556	2.401.000	4.207.000	4.285.000	365.000	445.000

* Erläuterung 1: Die geplanten Kosten der Baumaßnahme Wiesmoor liegen bei ca. 3,5 Mio Euro. Die Kreditaufnahme in Höhe von 1,8 Mio Euro wurde bereits in 2022 bewilligt. Des Weiteren wurde für die Sanierung des alten Gebäudeteils der RW Aurich 500.000 Euro eingeplant, die erst in 2025 umgesetzt werden kann.

* Erläuterung 2: In Norden und Norderney sind Neubauten der Rettungswachen erforderlich

Stellenplan 2025 – Eigenbetrieb „Rettungsdienst des Landkreis Aurich“

fLfd. - Nr.:	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr	Davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt:	nicht besetzt:
1	2	3	4	5	6	7
1	Angestellte					
1.1	Verwaltung	Betriebsleiter	0,07 (2,5 Std.	0,07	0,07	0,00
1.2	Verwaltung	11	wö.) 0,90	0,90	0,90	0,00
1.3	Verwaltung	09	1,77	1,77	1,77	0,00
1.4	Verwaltung	05	0,00	0,90	0,90	0,00
	Gesamt:	/	2,74	3,64	3,64	0,00
1.5	Rettungswachenleiter	10	1,00	1,00	1,00	0,00
	Gesamt:	/	1,00	1,00	1,00	0,00
1.6	Sanitätspersonal	08	5,00	6,00	6,00	0,00
1.7	Sanitätspersonal	06	3,00	3,00	3,00	0,00
	Gesamt:		8,00	9,00	9,00	0,00
1.8	Raumpflege	02	0,77	0,77	0,77	0,00
	Gesamt:		0,77	0,77	0,77	0,00
	Gesamtsumme:		12,51	14,41	14,41	0,00

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

Kreisvolkshochschulen

Aurich-Norden

2025

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Erträgen mit einer Summe von 18.669.000,00 € und Aufwendungen mit einer Summe von 18.669.000,00 € ab.

Die Abweichungen zu den Planansätzen des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Erträge:

Maßnahmeerlösen

Der Planansatz wurde gegenüber dem Vorjahr abgesenkt. In 2025 wird durch die Umstrukturierung weniger Umsatz im Eigenbetrieb erzielt, es erfolgt eine Verlagerung in die angeschlossenen Tochtergesellschaften.

Zuschüssen

In den Zuschüssen sind Landesmittel in Höhe von 1.038 T€, 345 T€ Betriebskostenzuschuss und 400 T€ Erneuerungszuschuss vom Landkreis Aurich enthalten.

Personalgestellungen

Es handelt sich um Personalgestellungen an die Gesellschaften.

Erlöse Zweckbetrieb

Der Ansatz wurde abgesenkt da ein Bereich in die gGmbH verlagert wurde.

Sonstige Erlöse

Die Erträge aus Photovoltaik, BHKW und sonstigen Erträgen werden auf dem Niveau der Vorjahre angenommen.

Aufwendungen:

Materialaufwendungen

Der Ansatz für Betriebsstoffe (Lehr- und Lernmittel, Lebensmittel, Arbeitsbekleidungen etc.) wurde aufgrund der steigenden Marktpreise erhöht.

Der Ansatz für bezogene Leistungen bezieht sich auf Leistungen seitens der GmbHs in der Maßnahme Durchführung an den Eigenbetrieb.

Personalkosten

Die Verminderung resultiert aus der Umstrukturierung trotz einer angenommenen Tarifsteigerung von 5 %. Im Planansatz ist ein Anteil von 5.125 T€ für GmbH-Beschäftigte enthalten. Es wird auf den Stellenplan verwiesen.

Abschreibungen

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand für Dozenten im klassischen Volkshochschulbereich wird erhöht, da der Standort Norden in der Klassik eintritt.

Der Erneuerungs- und Instandhaltungsaufwand bleibt auf hohem Niveau, es werden an beiden Standorten Sanierungen vorangetrieben.

Der Energie und Entsorgungsaufwand wird aufgrund der Ausschreibungsergebnisse auf erhöhtem Niveau gehalten.

Der Ansatz für Versicherungen und Gebühren wird erhöht.

Die Kosten für Prüfung und Beratung werden erhöht, da es im Bereich der Abschlussprüfung zu deutlichen Preissteigerungen gekommen ist. Es handelt sich um Kosten der Jahresabschlussprüfung und Zertifizierungskosten und andere Rechtsberatungen.

Die Mietaufwendungen beziehen sich auf angemietete Räume zur Durchführung von Maßnahmen in der VHS Klassik.

Der Ansatz der Verwaltungskosten bleibt auf dem Niveau der Vorjahre.

Die Verwaltungsbedarfe steigen bedingt durch die Umstrukturierung an.

Der Ansatz der sonstigen Aufwendungen unterliegt der Preissteigerung und wurde angepasst.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für 2025 werden die Zinsen durch Investive Maßnahmen auf 68 T€ steigen. Mit anderen Zinslasten wird nicht gerechnet.

Betriebliche Steuern

Die Steuern vom Einkommen werden leicht gegenüber dem Vorjahr erhöht. Die sonstigen Steuern bleiben auf dem Niveau der Vorjahre.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 1.570.000,00 € ab. Zum Erwerb einer Liegenschaft am Standort Norden wird voraussichtlich eine Kreditermächtigung bis 1.200.000,00 € benötigt.

Nachrichtlich

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500 T€ festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich).

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden

Erträge	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Umsatzerlöse						
Maßnahmeerlöse/TN-Gebühren	15.584.874	18.477.000	15.021.000	14.956.700	15.264.714	15.375.089
Zuschüsse	969.570	1.271.000	1.783.000	1.583.000	1.383.000	1.383.000
Personalgestellungen	1.201.539	1.050.000	1.165.000	1.159.000	1.183.280	1.207.845
Erlöse Zweckbetrieb	950.195	750.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Sonstige Betriebliche Erlöse						
sonstige Erlöse	100.836	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	18.807.014	21.598.000	18.669.000	18.398.700	18.530.994	18.665.934
Aufwendungen	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Materialaufwand						
Betriebsstoffe	396.692	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
bezogene Leistungen	8.153.036	9.200.000	8.100.000	8.100.000	8.100.000	8.100.000
Personalaufwand						
Tarifbeschäftigte	5.848.647	7.200.000	5.250.000	5.355.000	5.462.100	5.571.342
Sozialabgaben	1.299.590	1.540.000	1.235.000	1.259.700	1.284.894	1.310.592
Abschreibungen						
Abschreibungen	362.853	356.000	370.000	370.000	370.000	370.000
sonstige Betriebliche Aufwendungen						
Dozenten honorare	664.387	750.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Instandhaltungen	170.744	600.000	600.000	200.000	200.000	200.000
Energie + Entsorgung	517.739	500.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Versicherungen, Gebühren	76.155	70.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Prüfung + Beratung	33.385	39.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Mietaufwendungen	45.902	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Verwaltungskosten	190.000	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
Verwaltungsbedarf	64.028	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Sonstige Aufwendungen	490.619	561.000	586.000	586.000	586.000	586.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
Zinsen	30.104	27.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Steuern						
Steuern vom Einkommen	51.716	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
sonstige Steuern	16.474	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Summe Aufwand	18.412.071	21.598.000	18.669.000	18.398.700	18.530.994	18.665.934
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	394.944	0	0	0	0	0

Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden

Ausgaben	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuführung Rücklagen	0	0	0			
Erwerb v. Sachanlagen	50.733	71.000	32.000	60.000	74.000	119.000
Erwerb Gebäude	0	0	1.250.000			
Tilgung Kredite	295.094	285.000	288.000	320.000	320.000	285.000
Summe Ausgaben	345.827	356.000	1.570.000	380.000	394.000	404.000

Einnahmen	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Entnahme Rücklagen	0	0				
Einnahme aus Abschreibungen	362.853	356.000	370.000	370.000	370.000	370.000
Kreditaufnahme			1.200.000			
Summe Ausgaben	362.853	356.000	1.570.000	370.000	370.000	370.000

Stellenübersicht

Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.24 tatsächlich besetzt		
1	Standortleiter Aurich	A 14/ A15	1	1	1		
insgesamt			1	1	1		

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.24 tatsächlich besetzt		
1	LtVHS	15	1	1	1		
2	LtFB + Standortleiter Nor.	14	4	4	4		
3	LtFB	13	2	2	2		
4	LtFIB	12	1	1	1		
5	Fachkoordination VL	11	1	1	1		
6	VA	8	0,75	0,75	0,75		
7	VA	6	1	1	1		
8	VA	5	1	1	1		
9	Hausmeister	3	1	1	1		
10	RPf	2	1	1	1		
11	RPF	1	0	1	0		
insgesamt			13,75	14,75	13,75		

LtVHS (Leitung der Volkshochschule)

VA (Verwaltungsangestellte)

LtFIB (Leitung Finanzen)

VL (Verwaltungsleiter*in)

LtFB (Leitung Fachbereich)

RPf (Raumpfleger*in)

Projektbezogene Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.24 tatsächlich besetzt		
1	Weiterbildungslehrer	11	1	1	1		
3	Weiterbildungslehrer	9	0	3,5	0,5		
4	Weiterbildungslehrer	8	3	2	3		
5	Weiterbildungslehrer	6	1	1	1		
6	Tarifbeschäftigte	5	1	1	1	1	Erziehungsurlaub
insgesamt			6	8,5	6,5	1	

Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.24 tatsächlich besetzt		
1	Sozialarbeiter	15	1	1	1		
2	Sozialarbeiter	12	2	3	3		abgeordnet bis 31.12.2024
3	Sozialarbeiter	11b	2	3	2		1*abgeordnet LK
insgesamt			5	7	6	0	

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

Abfallwirtschaftsbetrieb

Landkreis Aurich

2025

Die kommunalen Einrichtungen Abfallwirtschaft und Fäkalschlamm Entsorgung des Landkreises Aurich werden seit dem 01.01.2012 in der Organisationsform eines Eigenbetriebes geführt. Das Rechnungswesen der öffentlichen Einrichtungen Abfallwirtschaft und Fäkalschlamm Entsorgung wird seitdem als separate Teilbereiche im „Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich“ geführt. Die Rechnungslegung erfolgt nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB).

Nach § 13 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat der als Eigenbetrieb geführte Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Alle mit der Sicherstellung der Abfall- und Fäkalschlamm Entsorgung im Zusammenhang stehenden Aufwendungen und Erträge sind zu erfassen und im Wirtschaftsplan zu berücksichtigen.

Es ist vorgesehen, dass die operativen Tätigkeiten des Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich im Wege der umwandlungsrechtlichen Ausgliederung auf die MKW Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG zum 01.01.2025 übertragen werden sollen. Zudem sollen die Aufgaben der Unteren Abfall- und Bodenschutzbehörde in das Dezernat IV der Kreisverwaltung übertragen werden. Aufgrund dieser Organisationsänderung sind einige Planansätze nur bedingt mit den Jahren 2023/2024 vergleichbar.

Teilbereich Abfallwirtschaft

Aufgabe der Abfallwirtschaft ist es, die Abfallentsorgung im Landkreis Aurich sicherzustellen. Hierzu werden flächendeckend im Kreisgebiet getrennt voneinander Bio- und Grünabfälle, Hausmüll und hausmüllähnliche Gewerbeabfälle, Baum-, Strauch- und Heckenschnitt, Altpapier, Altglas, Leichtverpackungen, Sperrmüll, Altholz, Bau- und Abbruchabfälle, schadstoffhaltige Abfälle sowie Elektro- und Elektronikaltgeräte einschl. Kühlgeräte entweder über Straßensammlung oder durch Annahme an den sechs im Kreisgebiet befindlichen Wertstoffhöfen erfasst und überwiegend den Abfallbehandlungs- und Verwertungsanlagen der eigenen Tochtergesellschaft „MKW GmbH & Co. KG“ (MKW) zugeführt. Die Abfälle, für die die MKW keine Anlagen vorhält, werden zu zugelassenen externen Behandlungs-, Verwertungs- oder Beseitigungsanlagen transportiert.

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan 2025 des Abfallwirtschaftsbetriebes Landkreis Aurich - Teilbereich Abfallwirtschaft - besteht aus einem Erfolgsplan, einem Vermögensplan und einer Stellenübersicht.

Die Einhaltung des Wirtschaftsplans ist laufend zu überwachen. Zu diesem Zweck wird die Aufwands- und Ertragssituation regelmäßig (monatlich) im Rahmen von Vergleichsrechnungen mit den Ansätzen im Wirtschaftsplan abgeglichen. Entwicklungen, die den Vollzug des Wirtschaftsplans gefährden, werden erkannt und ermöglichen es, Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

Erfolgsplan

Die Erstellung des Wirtschaftsplans 2025 erfolgte auf der Grundlage bisheriger Aufwendungen und Erträge, die in Konten erfasst werden. Hierbei wurden konstant bleibende Kostenpositionen beibehalten. Kostenpositionen mit Steigerungsraten wurden aus der Hochrechnung 2024 bei den Personalkosten mit 2,5 %, und bei den sonstigen vorhandenen mengenunabhängigen Positionen mit 2,5 % fortgeschrieben. Bei mengenabhängigen Positionen erfolgte die Fortschreibung auf Basis der Mengenhochrechnung 2024. Für bisher nicht vorhandene Positionen wurden neue Kalkulationen erstellt.

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit einem Volumen von 30.420.000 € und bei den Aufwendungen mit einem Volumen von 30.359.200 € ab.

Von den Aufwendungen entfallen 28.083.900 € auf bezogene Leistungen, 1.897.300 € auf Personalaufwendungen, 221.000 € auf Rückstellungen für Deponienachsorge, 107.000 € auf Zinsen und 50.000 € auf Ertragsteuern für den bestehenden Betrieb gewerblicher Art. Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus Gebühren in Höhe von 24.530.200 €, Erlöse durch Abfallbehandlung und -verwertung in Höhe von 2.918.100 € sowie sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 2.971.700 € gegenüber.

Die im Wirtschaftsplan 2025 ausgewiesenen Erträge überschreiten die Aufwendungen um 60.800 €.

Vermögensplan

Der Vermögensplan, bestehend aus dem Investitionsplan und dem Plan zur Deckung der Investitionen weist für das Jahr 2025 bis 2028 eine Fehlanzeige aus, da das Anlagevermögen zum 01.01.2025 im Wege der umwandlungsrechtlichen Ausgliederung auf die MKW Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG übertragen werden soll.

Der Kreditrahmen für Kassenkredite wird auf 5,070 Mio. € festgesetzt.

Teilbereich Fäkalschlammentsorgung

Die Abwasserentsorgung, zu der auch die Fäkalschlammentsorgung gehört, obliegt nach § 96 (1) des Niedersächsischen Wassergesetzes (NWG) den Gemeinden. Acht kreisangehörige Gemeinden haben die Fäkalschlammentsorgung aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Sammelgruben dem Landkreis Aurich - und dieser wiederum dem Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich - übertragen.

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan 2025 des Abfallwirtschaftsbetriebes Landkreis Aurich - Teilbereich Fäkalschlammentsorgung - besteht aus einem Erfolgs-, Investitions- und einem Vermögensplan. Der dem Wirtschaftsplan grundsätzlich zugehörige Stellenplan ist im Wirtschaftsplan - Teilbereich Abfallwirtschaft - enthalten.

Erfolgsplan

Die Erstellung des Wirtschaftsplans 2025 erfolgte auf der Grundlage bisheriger Aufwendungen und Erträge, die in Konten erfasst werden. Hierbei wurden konstant bleibende Kostenpositionen beibehalten. Kostenpositionen mit Steigerungsraten wurden aus der Hochrechnung 2024 mit 2,5 % fortgeschrieben. Zusätzlich erfolgte die Fortschreibung auf Basis der Mengenhochrechnung 2024.

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit einem Volumen von 291.100 € und bei den Aufwendungen mit einem Volumen von ebenfalls 291.100 € ausgeglichen ab.

Von den Aufwendungen entfallen 155.400 € auf Abfuhrkosten, 105.700 € auf Verwertungskosten, 28.500 € auf Verwaltungskosten und 1.500 € auf Wertberichtigungen. Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus Gebühren in Höhe von 286.400 €, Erlöse aus Notfallentleerungen in Höhe von 2.400 €, Erlöse aus vergeblicher Anfahrt von 800 € und sonstige Erträge in Höhe von 1.500 € gegenüber.

Vermögensplan

Der Vermögensplan, bestehend aus dem Investitionsplan und dem Plan zur Deckung der Investitionen weist für das Jahr 2025 bis 2028 eine Fehlanzeige aus, da das Anlagevermögen zum 01.01.2025 im Wege der umwandlungsrechtlichen Ausgliederung auf die MKW Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG übertragen werden soll.

Erfolgsplan 2025

**Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich
Teilbereich Abfallwirtschaft**

Erträge	Ist 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
Erlöse aus Gebühren						
Grundgebühren	9.409.079	10.379.100	10.448.700	10.448.700	10.448.700	10.448.700
Restabfallgebühren	4.961.745	5.856.800	5.878.700	5.878.700	5.878.700	5.878.700
Bioabfallgebühren	4.507.963	4.756.900	4.894.300	4.894.300	4.894.300	4.894.300
Selbstanlieferergebühren	2.785.175	2.926.900	3.121.600	3.121.600	3.121.600	3.121.600
Sperrmüllabfuhrgebühren	182.473	184.000	186.900	186.900	186.900	186.900
Sonstige Erlöse						
aus Mitbenutzung MBA	1.429.856	1.862.500	1.446.300	1.475.200	1.504.700	1.534.800
aus PPK-Verkauf	521.562	611.500	881.800	899.400	917.400	935.700
Zusatzleistungen Miete/Service	544.963	695.100	590.000	590.000	590.000	590.000
Sonstige betriebliche Erträge						
Verwaltungskostenerstattung	268.652	270.000	0	0	0	0
Erstattung Systembetreiber etc.	3.000.228	3.080.900	1.490.700	1.490.700	1.490.700	1.490.700
Auflösung Gebührenrücklage	1.049.691	1.049.700	1.272.300	1.272.800	1.272.800	1.272.800
Erstattung Bodenschutz	4.748	37.300	0	0	0	0
Übrige Erträge	2.522.927	119.500	0	0	0	0
Minderungsaufwand aus Vorsteuerabzug Bg	459.396	481.200	208.700	212.900	217.200	221.500
Summe Erträge	31.648.458	32.311.400	30.420.000	30.471.200	30.523.000	30.575.700
Aufwendungen	Ist 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
Bezogene Leistungen						
Leistungsvertrag MKW	17.911.276	21.213.200	23.516.000	23.379.400	23.240.100	23.704.900
Leistungen durch Dritte	46.065	0	0	0	0	0
Transporte	126.784	121.600	77.900	79.500	81.100	82.700
Schadstofffassung/-entsorgung	372.322	404.600	428.300	436.900	445.600	454.500
Heizwertreiche Fraktion	1.883.477	2.212.100	2.420.900	2.469.300	2.518.700	2.569.100
Beseitigung (Deponie etc.)	731.070	1.056.800	983.400	1.003.100	1.023.200	1.043.700
Wertstoffe (PPK, LVP u.a.)	387.389	482.600	507.400	517.500	527.900	538.500
Wilder Müll u.ä.	29.250	49.800	60.000	61.200	62.400	63.600
Verwaltungskostenerstattung	379.418	406.000	90.000	91.800	93.600	95.500
Personalaufwendungen						
Abfuhr	1.209.575	1.316.200	1.226.200	1.250.700	1.275.700	1.301.200
Verwaltung	1.161.023	1.314.400	671.100	684.500	698.200	712.200
sonst. betriebl. Aufwendungen						
Abfuhr/Fahrzeugkosten	1.170.240	1.109.600	0	0	0	0
Personalnebenkosten	42.660	37.700	0	0	0	0
sonstige	616.080	647.000	0	0	0	0
Ertragsteueraufwand BgA	1.038.381	171.200	50.000	51.000	52.000	53.000
Zinsen, Nebenkosten Geldverkehr	315.594	75.000	107.000	109.100	111.300	113.500
Rückstell. Deponienachsorge	273.716	264.100	221.000	225.400	229.900	234.500
Abschreibung, Anlagenabgänge						
Abfuhr	669.836	764.400	0	0	0	0
sonstige	541.769	496.600	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	28.905.925	32.142.900	30.359.200	30.359.400	30.359.700	30.966.900
Bilanzgewinn	2.742.533	168.500	60.800	111.800	163.300	-391.200

Vermögensplan 2025
Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich
Teilbereich Abfallwirtschaft

a) Investitionsplan

Kostenarten	Bezeichnung	Ist 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €	Ansatz 2027 in €	Ansatz 2028 in €
0100	Grundstücke						
0101	Deponieflächen						
0103	Ausgleichsflächen						
0111	Betriebsanlagen		0				
0800	Anlagen im Bau						
0801	Neue Deponie						
0802	Sanierung Deponie Großefehn						
0803	Sanierung Deponie Hage						
0804	Altlastensanierung						
2100	Fuhrpark	1.664.537	1.238.000				
2200	Finanzanlagen/Beteiligungen						
2300	Inventar	298.270	300.000				
3103	Tilgung Darlehen AWB	1.128.284	1.132.000				
3104	Tilgung Darlehen MKW						
1701	ARAP						
1800	Bilanzverlust						
1801	Rücklageneinstellung						
		3.091.091	2.670.000	0	0	0	0

b) Deckung der Investitionen

Kostenarten	Bezeichnung	Ist 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €	Ansatz 2027 in €	Ansatz 2028 in €
2000	Kapital						
2001	Kapitalkonto						
2100	Rücklagen						
2101	Rücklagen						
2700	Rückstellungen						
2701	Rückstellungen						
3100	Verbindlichkeiten Darlehen	436.166	-129.000				
3102	Darlehen länger 1 Jahr	1.503.350	1.538.000				
3103	Abschreibungsrückfluss AWB	1.151.575	1.261.000				
3104	Abschreibungsrückfluss MKW						
3900	Bilanzgewinn						
3901	Bilanzgewinn						
		3.091.091	2.670.000	0	0	0	0

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 5.070.000 € festgesetzt.

Erfolgsplan 2025

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich Teilbereich Fäkalschlammentsorgung

	Ist 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
Erträge						
Entsorgungsgebühren	372.594	285.600	286.400	299.400	299.400	312.400
Erlöse aus Notfallentleerungen	9.120	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
Erlöse für vergebliche Anfahrt	800	1.000	800	800	800	800
Sonstige Erträge	3.005	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Rücklagenauflösung	0	5.200	0	0	0	0
Summe Erträge	385.519	295.900	291.100	304.100	304.100	317.100
Aufwendungen						
Wertberichtigung	3.565	1.500	1.500	1.538	1.576	1.615
Abfuhrkosten	200.222	157.500	155.400	159.285	163.267	167.349
Fäkalschlammverwertung	138.933	106.200	105.700	108.343	111.052	113.828
Verwaltungskosten	28.743	29.700	28.500	29.213	29.943	30.692
Rücklageneinstellung	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	371.463	294.900	291.100	298.379	305.838	313.484
Bilanzgewinn	14.056	1.000	0	5.721	-1.738	3.616

Vermögensplan 2024

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich Teilbereich Fäkalschlammentsorgung

a) Investitionsplan

Kostenarten	Bezeichnung	Ist 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Ansatz 2028 €
2100	Fuhrpark		250.000				
3103	Tilgung Darlehen	14.875	22.000				
		14.875	272.000	0	0	0	0

b) Deckung der Investitionen

Kostenarten	Bezeichnung	Ist 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Ansatz 2028 €
3102	Darlehen länger 1 Jahr		250.000				
3103	Abschreibungsrückfluss	14.875	22.000				
		14.875	272.000	0	0	0	0

Stellenübersicht 2025

Stand: 06.11.2024

1. Beamte

Besoldungs- gruppe	Amts- bezeichnung	Stunden	Zahl der Stellen (1.1.2025)	Zahl der Stellen im Vorjahr (1.1.2024)	davon besetzt am 30.6.2024
A 11	KA	40,00	0*	1	1
A 10	KOI	40,00	0*	1	1
A 10	KOI	40,00	0*	1	1

2. Beschäftigte

Entgelt- gruppe (TVöD)	Stellen- bezeichnung	Stunden	Zahl der Stellen (1.1.2025)	Zahl der Stellen im Vorjahr (1.1.2024)	davon besetzt am 30.6.2024
15	Verw.-wirt (FH)	39,00	1	1	1
11	Chemie-Ing.	39,00	1	1	1
11	Dipl. Geologe	39,00	0*	1	1
11	Chemie-Ing.	39,00	0*	1	1
11	Dipl.-Biologe	39,00	1	1	1
10	Angestellte/r	39,00	1	1	0
10	Volljurist/in	29,25	1	1	0

Entgelt- gruppe (TVöD)	Stellen- bezeichnung	Stunden	Zahl der Stellen (1.1.2025)	Zahl der Stellen im Vorjahr (1.1.2024)	davon besetzt am 30.6.2024
09 c	Verw.ang.-	39,00	0*	1	1
09 a	Angestellte/r	39,00	0	1	0
08	Angestellte/r	39,00	1	1	1
08	Verw.ang- (besetzt mit zwei Teilzeitkräften)	39,00	1	1	1
08	Verw.ang-	39,00	1	1	1
08	Finanzbuch- halter/in (Std.red. auf 30,0 Std. bis 30.06.2026)	39,00	1	1	1
07	Disponent	39,00	1	1	1
07	Angestellte/r	39,00	1	1	1
06	Angestellte/r	20,00	1	1	1
06	Angestellte/r	29,25	1	1	1
06	Angestellte/r	39,00	1	1	0
05	Angestellte/r (Std.red. auf 29,25 Std.)	39,00	1	1	1
05	Angestellte/r	39,00	1	1	1
05	Kraftfahrer	39,00	23	23	21
03	Müllwerker	39,00	2	2	2

** die mit Sternchen markierten, für 2025 ausgenullten Stellen, werden aufgrund des gefassten Beschlusses die Aufgaben der Unteren Abfall- und Bodenschutzbehörde sowie die hoheitlichen öre-Tätigkeiten in Kernverwaltung zurückzuführen, in den Stellenplan des Amtes 60 übertragen.*

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

Breitbandnetz

Landkreis Aurich

2025

V o r b e r i c h t

zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Breitbandnetz Landkreis Aurich“ für das Wirtschaftsjahr 2025

I. Ausgangslage

Die Verbesserung der Breitbandinfrastruktur im Landkreis Aurich ist eine wichtige Aufgabe, um die Zukunftsfähigkeit und Attraktivität des Landkreises zu erhöhen. Die zukünftige Nutzung des Internets für immer mehr alltägliche Anwendungen bedeutet, dass alle Einwohnerinnen und Einwohner im Land-

kreis Aurich die Möglichkeit haben müssen, am gesellschaftlichen Leben teilzunehmen. Gleichzeitig ist eine ausreichende Versorgung des Kreisgebietes mit Breitbandzugängen einer der wesentlichen künftigen Wirtschaftsfaktoren.

Diese Versorgung des gesamten Landkreisgebietes erfolgt jedoch nur zum Teil zufriedenstellend über den Telekommunikationsmarkt. In zahlreichen ländlich-peripher gelegenen Gebieten des Kreises herrscht eine Unterversorgung vor und bleibt auch auf lange Sicht hin bestehen. Der Landkreis Aurich hat frühzeitig diesen dringenden Handlungsbedarf erkannt und sich dafür entschieden, Maßnahmen zum Gegensteuern zu ergreifen. Um eine flächendeckende Versorgung mit breitbandigem Internet der nächsten Generation auch in den unterversorgten Gebieten und damit gleichmäßig im ganzen Landkreisgebiet zu erreichen, entwickelte der Landkreis ein eigenes Breitbandprojekt. Der Landkreis Aurich wird daher die unterversorgten Gebiete im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten mit schnellem Internet versorgen. Die Umsetzung des Breitbandausbaus wird durch den **Eigenbetrieb „Breitbandnetz Landkreis Aurich (EB BBN)“** erfolgen. Der Wirtschaftsplan des EB BBN bildet die Grundlage für die Umsetzung des Gesamtprojektes.

Hiervon werden dem EB BBN nach aktuell vorliegenden finalen bzw. vorläufigen Bescheiden bzw. Zusicherungen ca. 97,9 Mio. € an Fördermitteln seitens des Bundes und des Landes gezahlt. Soweit einzelne Cluster des Glasfasernetzes fertiggestellt worden sind, werden diese in Betrieb genommen. Dies hat zur Folge, dass die Pachteinnahmen durch die gebietsweisen Inbetriebnahmen des Glasfasernetzes dann anteilig fließen können.

Der Wirtschaftsplan des EB BBN wird entsprechend der gültigen Landesverordnung über die Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung — EigBettrVO) aufgestellt, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des EB BBN erfolgen auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches.

Ziel des EB BBN ist der flächendeckende Ausbau und die Versorgung der Haushalte und Gewerbebetriebe im unterversorgten Kreisgebiet mit leistungsfähigen Breitbandanschlüssen. Auch die Breitbandanbindung der Gewerbebetriebe und der Schulen im Kreisgebiet wird der EB BBN vorantreiben.

Zur Umsetzung der Maßnahmen dienen europaweite Ausschreibungen mit Vergabe im Verhandlungsverfahren. Der Ausbau des Breitbandnetzes ist in mehreren Ausbaustufen vorgesehen. Ziel ist es, mit Beendigung der ersten Ausbaustufe nahtlos mit den nachgelagerten Ausbaustufen fortzufahren. Der Landkreis wird somit eine eigene Netzinfrastruktur schaffen und diese im Anschluss einem Pächter zur Nutzung überlassen, damit dieser Internetdienste den Haushalten anbieten kann. Für die erste Ausbaustufe konnte die Vodafone GmbH als Netzpächter gewonnen werden.

Durch den 100%-FTTB-Ausbau, bei dem Glasfaserleitungen bis an das Gebäude verlegt werden, hat die versorgte Bevölkerung die Möglichkeit, Bandbreiten von bis zu 1 Gigabit zu erhalten.

Die Netzstrukturplanung bzw. die Ermittlung der erforderlichen Investitionskosten für die passive Netzinfrastruktur beziehen sich auf eine Umsetzung durch Neubaumaßnahmen.

Das ermittelte Investitionsvolumen **des ersten Ausbaus** beträgt nach aktuellen Planungen ca. 107,0 Mio. € und umfasst insbesondere die notwendigen Ausgaben für Tiefbaumaßnahmen sowie die Installation der Rohrsysteme, Kabel und Verteilereinheiten inklusive der Grundausrüstungen der Standorte sowie der in dem Zusammenhang erforderlichen Beratungsleistungen und die Bauüberwachung.

Die Baumaßnahmen des ersten Förderprojektes (insgesamt 16 Baucluster) erfolgen in zwei Ausbaustufen. In den sieben Bauclustern der ersten Ausbaustufe wird seit dem März 2021 gearbeitet. In den übrigen neun Bauclustern der zweiten Ausbaustufe des ersten Förderprojektes wird seit dem 1. Quartal 2022 gearbeitet.

Für **das zweite Förderprojekt** (private Haushalte, Schulen und Gewerbe) wird die Ausbauplanung durch die Fa. „Ingenieurgesellschaft Nordwest mbH aus Oldenburg“ betreut. Direkt im Anschluss daran konnte auch das europaweite Vergabeverfahren für den Netzpächter abgeschlossen werden. Insgesamt planen wir nach aktuellen Berechnungen mit einem Investitionsvolumen von ca. 57,4 Mio. € für das zweite Förderprojekt.

Wie im ersten Förderprojekt konnte sich die Vodafone GmbH auch im Vergabeverfahren für das zweite Förderprojekt als Netzpächter gegenüber den Mitbewerbern durchsetzen. Die Vodafone wird das Glasfasernetz vom Eigenbetrieb Breitbandnetz pachten und zukünftig betreiben.

Die Baumaßnahmen des zweiten Förderprojektes (insgesamt 5 Baucluster) sind im April 2024 mit der Umsetzung des ersten Bauclusters gestartet. Bei den übrigen Bauclustern läuft derzeit die Vergabe der Tiefbauleistungen. Zielsetzung ist es, das zweite Förderprojekt bis Ende 2026 abzuschließen.

Aufgrund von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit sind Unsicherheiten bei den Tiefbaukosten möglich. Zudem kann es insbesondere bei den Auftragsvergaben an Baufirmen bzw. Dienstleistern zu Engpässen kommen, die zu einer Verschiebung bzw. Anpassung der Investitionskosten führen können.

II. Erfolgsplan

Die Anlaufverluste der ersten Jahre werden auf neue Rechnung vorgetragen. Die ggf. erforderliche Liquidität wird in der Anlaufphase durch innere Darlehen (Cash Pool) des Landkreises Aurich sowie im weiteren Projektablauf durch Kreditaufnahmen von Banken sichergestellt.

Erträge

Insgesamt umfasst der Erfolgsplan im Wirtschaftsjahr 2025 ein Gesamtvolumen an Erträgen von 4.039.000 €.

Ziffer 1:

Auch für das Wirtschaftsjahr 2025 besteht die Möglichkeit, durch Fertigstellung von weiteren Bauabschnitten, diese Bereiche des Glasfasernetzes aktiv zu schalten. In diesem Fall werden Pachteinahmen in einer Größenordnung von ca. 1.390.000 € beim EB BBN planerisch berücksichtigt.

Ziffer 2:

Die Veranschlagung der Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Sonderposten (Zuschüsse Bund und Land) erfolgt entsprechend der Veranschlagung der Abschreibungen.

Aufwendungen

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind insgesamt Aufwendungen in einer Größenordnung von 8.780.000 € eingeplant worden.

Ziffer 1:

Die Personalaufwendungen betragen 2025 rd. 729.000 €.

Ziffer 2:

Für die Buchführungs- und Steuerberatungskosten wurden 2025 ca. 16.000 € eingeplant.

Ziffer 5:

Für den Verwaltungsbedarf werden 2025 Aufwendungen von 25.000 € eingeplant.

Ziffer 6:

Hierunter sind die anteiligen Aufwendungen für den Betriebsleiter abgebildet. Der Betriebsleiter wird mit einem 10 %-Anteil seiner Vollzeitstelle für den EB BBN tätig sein. Die Stelle der Mitarbeiter sind im Stellenplan des Landkreises Aurich enthalten. Der EB BBN erstattet die anteiligen Personalaufwendungen.

Ziffer 9:

Abschreibungen erfolgen erstmalig nach Inbetriebnahme des Netzes. Die Abschreibungshöhe ergibt sich aus der geplanten Nutzungsdauer von 20 Jahren.

Ziffer 14:

Zinsaufwendungen werden ab dem Wirtschaftsjahr 2025 i. H. v. 2.813.000 € veranschlagt. Sie entwickeln sich in den Folgejahren entsprechend der geplanten Kreditaufnahme.

III. Vermögensplan

Die Einnahmen- bzw. die Ausgabenseite des Vermögensplans umfasst ein Gesamtvolumen von 58.533.000 € für das Jahr 2025.

Einnahmen:

Ziffer 3:

Der Zuschuss des Bundes 2025 beträgt voraussichtlich 30.786.000 €. Weitere Fördergelder werden in den Folgejahren erwartet.

Ziffer 4:

Der Zuschuss des Landes 2025 beträgt voraussichtlich 2.649.000 €. Weitere Fördergelder werden in den Folgejahren auch hier erwartet.

Ziffer 5:

Zur Finanzierung der nicht durch Zuschüsse gedeckten Investitionskosten ist die Aufnahme von Investitionsdarlehen erforderlich. Die Laufzeiten sollen gemäß den Laufzeiten der Pachtverträge mit den Netzbetreibern bis zu 20 Jahre betragen.

Ziffer 6:

Die Tilgung von Investitionsdarlehen werden durch eingeplante Liquiditätskredite sichergestellt.

Ausgaben:

Ziffer 2:

Für aktivierungsfähige Aufwendungen sind 2025 55.256.000 € sowie 2026 16.000 € für Tiefbau- und Infrastrukturmaßnahmen veranschlagt. Entsprechend enden nach aktueller Planung die Baumaßnahmen im Jahr 2026.

Ziffer 3:

Die Tilgungszahlungen von langfristigen Krediten steigen erwartungsgemäß in Abhängigkeit der Kreditaufnahmen.

IV. Investitionsdarlehen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionsdarlehen (Kreditermächtigungen) im Jahr 2025 wird auf 21.821.000 € festgesetzt.

V. kurzfristige Kredite / Liquiditätskredite

Für die kurzfristig zu überbrückenden Deckungslücken im Geschäftsjahr 2025 sowie zur Vorfinanzierung von Baumaßnahmen unter Berücksichtigung eventuell nicht rechtzeitig zur Verfügung stehender Fördermittel wird der Höchstbetrag für Liquiditätskredite auf 14.000.000 € festgesetzt.

VI. Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 16.000 € festgesetzt. Die Verpflichtungsermächtigung enthält im Wesentlichen die Restausgaben für Planung und Tiefbau des zweiten Förderprojektes.

VII. Stellenübersicht

Die Personalstruktur des Eigenbetriebes ergibt sich aus der beigefügten Stellenübersicht. Tätigkeiten der Mitarbeiter der Kernverwaltung werden vom Eigenbetrieb erstattet.

Wirtschaftsplan 2025 - EB Breitbandnetz Landkreis Aurich

Erträge		IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Pachterträge	78.975 €	1.775.000 €	1.390.000 €	2.501.000 €	3.549.000 €	3.549.000 €
2	Erträge aus Auflösung Sopo	346.985 €	3.652.000 €	2.649.000 €	4.544.000 €	4.544.000 €	4.544.000 €
3	sonstige Zuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	sonstige betriebliche Erträge	39.540 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe:		465.500 €	5.427.000 €	4.039.000 €	7.044.999 €	8.093.000 €	8.093.000 €

Aufwendungen		IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Personalkosten	418.527 €	631.000 €	729.000 €	751.000 €	774.000 €	797.000 €
2	Buchführung/Steuerberater	15.482 €	15.000 €	16.000 €	17.000 €	18.000 €	19.000 €
5	Verwaltungsbedarf	0 €	6.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
6	Verwaltungskostenerstattung	15.904 €	14.000 €	16.000 €	16.000 €	16.000 €	17.000 €
14	Zinsen langfristig	0 €	1.984.000 €	2.813.000 €	3.391.000 €	3.240.000 €	3.053.000 €
15	Zinsen kurzfristig	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen	118.681 €	4.490.000 €	4.944.000 €	5.798.000 €	6.014.000 €	6.014.000 €
10	Instandhaltungen	0 €	116.000 €	110.000 €	165.000 €	220.000 €	226.000 €
11	Sonstige Aufwendungen	33.451 €	124.000 €	127.000 €	131.000 €	135.000 €	139.000 €
Summe:		602.044 €	7.380.000 €	8.780.000 €	10.294.000 €	10.442.000 €	10.290.000 €

Gewinn/Verlust		-136.543 €	-1.953.000 €	-4.741.000 €	-3.249.000 €	-2.349.000 €	-2.197.000 €
-----------------------	--	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Deckungslücke/-beitrag (ohne AfA + SOPO)		-364.848 €	-1.115.000 €	-2.446.000 €	-1.995.000 €	-879.000 €	-727.000 €
Tilgung Investitionsdarlehen		-171.570 €	-1.967.000 €	-3.277.000 €	-4.327.000 €	-6.513.000 €	-6.513.000 €
Auflösung Kapitalrücklagen		0 €	0 €	0 €	20.017.000 €	7.392.000 €	7.240.000 €
Liquiditätshilfe jährlich		-536.418 €	-3.082.000 €	-5.723.000 €	13.694.500 €	0 €	0 €
Liquiditätshilfe kumuliert		-2.451.918 €	-7.971.500 €	-13.694.500 €	0 €	0 €	0 €

Vermögensplan 2025 - EB Breitbandnetz Landkreis Aurich

Einnahmen		IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Einlage Landkreis Aurich	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Rückfluss Abschreibung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Zuschuss Bund	17.644.268 €	13.378.000 €	30.786.000 €	27.903.000 €	0 €	0 €
4	Zuschuss Land	7.000.000 €	3.530.000 €	2.649.000 €	10.001.000 €	0 €	0 €
5	Investitionsdarlehen*	62.034.832 €	17.148.000 €	21.821.000 €	0 €	0 €	0 €
6	Liquiditätskredite zur Darlehenstilgung	171.570 €	1.967.000 €	3.277.000 €	4.327.000 €	6.513.000 €	6.513.000 €
Summe:		86.900.670 €	36.023.000 €	58.533.000 €	42.231.000 €	6.513.000 €	6.513.000 €

Ausgaben		IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Zuführung zu Rücklagen	12.082.218 €	0 €	0 €	37.888.000 €	0 €	0 €
2	Tiefbau / Infrastruktur	74.646.882 €	34.056.000 €	55.256.000 €	16.000 €	0 €	0 €
3	Tilgung von Investitionsdarlehen	171.570 €	1.967.000 €	3.277.000 €	4.327.000 €	6.513.000 €	6.513.000 €
Summe:		86.900.670 €	36.023.000 €	58.533.000 €	42.231.000 €	6.513.000 €	6.513.000 €

* Investitionsdarlehen i. H. v. 0,0 Mio. EUR aus 2024 noch abrufbar.

**Für die Planung und Umsetzung des Breitbandausbaus wird der Höchstbetrag für kurzfristige Kassenkredite auf 14.000.000 € festgelegt.
Die Verpflichtungsermächtigung wird mit 16.000 € veranschlagt.**

Stellenplan 2025 Eigenbetrieb Breitbandnetz Landkreis Aurich

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe nach TVÖD / Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	Vermerke Erläuterungen
A	Leitung u. Verwaltung (m/w/d)					
	kaufm. Leiter/-in	EG 12	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in Genehmigung	EG 8	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in Finanzbuchhaltung	A8	1,00	1,00	1,00	
	Verwaltungsleiter/-in	A12	1,00	1,00	1,00	
B	Technik (m/w/d)					
	Technische/-r Projektleiter/-in	EG 11	1,00	1,00	1,00	
	Bautechniker/-in*	EG 9 a	1,00	1,00	1,00	Auflösung Arbeitsvertrag zum 01.07.2024
C	Sonstige (m/w/d)					
	Sachbearbeiter/-in	EG 6	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in Fördergelder	A9	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in*	EG 6	1,00	1,00	0,00	
	Gesamtsumme:		9,00	9,00	8,00	
	nachrichtlich (Stellenplan Landkreis Aurich) (m/w/d)					
	Betriebsleiter/-in	A 15	0,10	0,10	0,10	
	Gesamtsumme		0,10	0,10	0,10	

*aktuell nicht besetzt

Bilanzen und GuV'en

**Selbständige Unternehmen u. Einrichtungen
an denen der Landkreis Aurich
mit mehr als 50 % beteiligt ist,
sowie kommunale Anstalten.**

Pflege- und Betreuungszentrum GmbH

Kreisvolkshochschule Norden gGmbH

Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH

Musikschule Landkreis Aurich gGmbH

**MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft
GmbH & Co. KG, Großefehn**

**MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschafts-
Verwaltungs GmbH, Großefehn**

Rettungsdienst des LK Aurich gGmbH

Team Telematikzentrum GmbH Norden

Medizinisches Versorgungszentrum Aurich-Norden GmbH

Ostfriesland Touristik Landkreis Aurich GmbH

Kreisbahn Aurich GmbH

Jobcenter kAÖR

Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland

Nachrichtlich:

Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH

**Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH
plus Konzernbilanz und –GuV**

Weitere Informationen enthält der Beteiligungsbericht.

Bilanz
Pflege- und Betreuungszentrum GmbH
Helienstift und Johann-Christian-Reil-Haus Hage
zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12.2023		31.12.2022	PASSIVA	31.12.2023		31.12.2022
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100.000,00
1. EDV-Software		62.510,00	65.910,00	2. Kapitalrücklage	3.721.028,38		3.721.028,38
II. Sachanlagen				3. Verlustvortrag(-)/Gewinnvortrag	-2.784.957,81		-2.802.062,29
1. Technische Anlagen	63.400,00		67.540,00	4. Jahresfehlbetrag(-)/Jahresüberschuss	-545.923,99	490.146,58	17.104,48
2. Einrichtungen u. Ausstattungen (ohne Fahrzeuge)	1.091.043,94		1.207.653,94	B. Rückstellungen			
3. Fahrzeuge	53.519,00		49.274,00	1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	1.207.962,94	0,00	2. sonstige Rückstellungen	385.380,59	385.380,59	342.972,39
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	252.232,97		343.199,32
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		45.358,51	38.582,94	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	151,54		0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter oder dem Träger der Einrichtung	1.087.165,14		1.094.007,48
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.165.782,24		713.825,88	3. Sonstige Verbindlichkeiten	625.105,12	1.964.654,77	143.279,03
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung	0,00		0,00	D. Rechnungsabgrenzungsposten		365.094,71	332.360,58
3. sonstige Vermögensgegenstände	19.241,49	1.185.023,73	242.641,66				
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens		4.936,00	4.936,00				
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		682.570,02	894.881,18				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		16.915,45	6.643,77				
		3.205.276,65	3.291.889,37			3.205.276,65	3.291.889,37

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Pflege- und Betreuungszentren GmbH

Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus Hage

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	10.517.194,92		9.817.830,19
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.410.904,89		2.250.765,19
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	842.532,51		828.417,95
3a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	1.670.076,50		2.166.859,40
4. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	312.723,29		428.495,48
5. Sonstige betriebliche Erträge	177.900,20	15.931.332,31	223.100,34
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	9.136.564,90		8.250.078,83
b) Sozialabgaben, Altersversorgung u. sonstige	2.593.888,17		2.567.912,57
7. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	824.114,67		734.056,81
b) Aufwendungen f. medizinischen u. therapeutischen Be	90.163,00		271.209,99
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	359.154,99		427.426,82
d) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	1.229.586,64		1.475.725,55
8. Steuern, Abgaben, Versicherungen	45.421,13		21.965,89
9. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	643.304,65		526.059,78
10. Mieten, Pacht, Leasing	1.017.442,87	15.939.641,02	1.003.431,20
Zwischenergebnis		-8.308,71	437.601,11
11. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	282.683,91		240.837,31
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	0,00	282.683,91	12.465,92
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		219.325,30	149.854,80
Zwischenergebnis		-510.317,92	34.443,08
13. Zinsen und ähnliche Erträge		251,83	236,42
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		35.857,90	17.575,02
15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag(-)		-545.923,99	17.104,48

Bilanz
Kreisvolkshochschule Norden gGmbH
zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Software	1.381,00		1.381,31
2. Kunden- und Dozentenstamm	<u>1,00</u>	1.382,00	1,00

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	1.237.290,78		1.299.998,78
2. technische Anlagen und Maschinen	9.851,00		13.710,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	404.291,00		317.648,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	<u>0,00</u>	1.651.432,78	<u>0,00</u>

III. Finanzanlagen

Beteiligungen		6.250,00	6.250,00
---------------	--	----------	----------

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	49.143,10		53.871,12
	<u>49.143,10</u>		

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	500.774,67		440.919,17
2. Forderungen gegen Gesellschafter	413.011,01		323.479,71
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	56.886,82		52.626,49
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.137,71</u>	980.810,21	9.357,69

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

	357.284,92	98.680,15
--	------------	-----------

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	34.881,85	15.409,40
--	-----------	-----------

<u>3.081.184,86</u>	<u>2.633.332,82</u>
----------------------------	----------------------------

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

201.500,00	201.500,00
------------	------------

II. Kapitalrücklage

470.547,53	470.547,53
------------	------------

III. Verlustvortrag(-)/Gewinnvortrag

423.824,43	239.037,73
------------	------------

IV. Jahresfehlbetrag(-)/Jahresüberschuss

373.784,59	184.786,70
------------	------------

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

0,00	12.157,09
------	-----------

2. sonstige Rückstellungen

428.029,03	476.577,03
------------	------------

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

458.588,66	557.528,66
------------	------------

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

276.299,43	229.839,45
------------	------------

3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter

273.416,54	23.481,28
------------	-----------

4. sonstige Verbindlichkeiten

79.286,24	141.592,90
-----------	------------

<u>1.087.590,87</u>

D. Rechnungsabgrenzungsposten

95.908,41	96.284,45
-----------	-----------

<u>3.081.184,86</u>	<u>2.633.332,82</u>
----------------------------	----------------------------

Gewinn- und Verlustrechnung der KVHS Norden gGmbH

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		17.462.445,77	15.873.663,08
2. sonstige betriebliche Erträge		415.139,34	1.063.321,50
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		584.777,65	541.959,23
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	10.252.358,24		9.912.522,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>2.129.720,49</u>		2.135.010,73
		12.382.078,73	
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		152.805,88	131.390,35
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		4.350.286,90	4.013.878,26
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.931,46	1.368,84
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		23.104,63	10.481,10
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		1.287,19	0,00
10. sonstige Steuern		12.391,00	8.325,00
10. Jahresfehlbetrag(-)/Jahresüberschuss		<u>373.784,59</u>	<u>184.786,70</u>

Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH, Aurich
Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva	31.12.2023	31.12.2022	Passiva	31.12.2023	31.12.2022
	€	€		€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	18.900,00	5.707,00	II. Gewinnrücklagen	112.700,00	102.700,00
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.088,00	1.415,00	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	4.419,74	266,40
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>3.135,00</u>	4.561,00	IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>3.085,77</u>	<u>14.153,34</u>
	23.123,00			145.205,51	142.119,74
II. Finanzanlagen			B. Rückstellungen		
1. Beteiligungen	6.250,00	6.250,00	2. Sonstige Rückstellungen	394.225,82	337.137,19
	<u>6.250,00</u>				
C. Umlaufvermögen			C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.301,40	38.529,64
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	212.765,10	132.086,15	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	30.355,13	34.611,41
2. Forderungen gegenüber beteiligten Unternehmen	0,00	4.350,00	3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.508,38</u>	5.310,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	292.693,31	327.440,47		73.164,91	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4,06</u>	1.138,28			
	505.462,47				
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	77.760,77	74.760,08			
	612.596,24	557.707,98		612.596,24	557.707,98

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2023
Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH, Aurich

	€	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		8.141.954,59	6.967.215,98
2. Sonstige betriebliche Erträge		18.683,22	8.726,82
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffestoffe	150.012,10		158.893,97
b) Aufwendungen bezogene Leistungen	<u>129.505,99</u>		109.458,23
		279.518,09	
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.289.626,02		5.292.079,44
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.283.655,73</u>		1.082.742,08
davon für Altersversorgung: 14.918,44 €		7.573.281,75	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.946,55	3.047,08
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		299.595,65	315.358,66
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.295,77	14.363,34
8. sonstige Steuern		210,00	210,00
9. Jahresfehlbetrag/-überschuss		3.085,77	14.153,34

Bilanz
zum 31. Dezember 2023
Musikschule Landkreis Aurich gGmbH

AKTIVA

	€	31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		101,00	351,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.951,25	11.617,25
B. Umlaufvermögen			
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferungen und	1.669,11		5.423,91
2. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	277.759,15		267.463,50
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.024,36</u>	289.452,62	10.000,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten		365.100,82	281.820,58
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.466,81	2.104,79
Gesamt:		663.072,50	578.781,03

PASSIVA

	€	31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Gewinnvortrag	482.997,97		296.368,98
III. Jahresüberschuss	<u>98.516,29</u>	606.514,26	186.628,99
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		26.527,00	36.980,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.151,99		6.882,60
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00		9.054,63
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>16.839,25</u>	29.991,24	17.442,83
D. Rechnungsabgrenzungsposten		40,00	423,00
Gesamt:		663.072,50	578.781,03

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH

	€	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		716.457,01	673.018,28
2. sonstige betriebliche Erträge		1.115.361,58	1.101.598,58
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.079.764,79		1.008.166,97
b) soziale Abgaben	286.003,57	1.365.768,36	272.807,90
- davon für Altersversorgung Euro 65.168,57 (Euro 61.118,20)			
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.916,00	4.916,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		362.617,94	302.097,00
6. Ergebnis nach Steuer		<u>98.516,29</u>	<u>186.628,99</u>
7. Jahresfehlbetrag/-überschuss		<u><u>98.516,29</u></u>	<u><u>186.628,99</u></u>

Bilanz

zum 31. Dezember 2023

der

MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft - GmbH & Co. KG, Grobfehn

AKTIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro	PASSIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				Kapitalanteil des Kommanditisten		15.000.000,00	15.000.000,00
1. sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		28.628,33	44.136,77	B. Sonderposten mit Investitionszuschüsse		29.449,79	52.298,82
II. Sachanlagen				C. Rückstellungen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauen auf fremden Grundstücken	24.728.447,68		25.433.554,79	1. Steuerrückstellungen	999.220,00		675.556,00
2. technische Anlagen und Maschinen	5.012.223,68		4.384.065,78	2. sonstige Rückstellungen	<u>642.837,58</u>	1.642.057,58	600.197,97
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.568.856,98		7.530.455,51	D. Verbindlichkeiten			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>481.955,45</u>	38.791.483,79	734.819,89	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.828.586,78		39.318.463,63
III. Finanzanlagen				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.470.831,96		537.541,22
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.500,00		25.500,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	53.249,22		57.724,99
2. sonstige Ausleihen	<u>415.135,33</u>	440.635,33	415.135,33	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.819.809,69		1.868.530,62
B. Umlaufvermögen				5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>202.117,04</u>	38.374.594,69	181.974,07
I. Vorräte				- davon aus Steuern:			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.642,14		34.949,33	2023: 41.800,07 Euro			
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>66.361,48</u>	107.003,62	32.599,40	2022: 102.762,17 Euro			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferung und Leistungen	1.101.644,79		508.676,55				
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.111.288,34		5.224.884,90				
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>85.320,74</u>	6.298.253,87	30.354,78				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		9.380.097,12	13.892.559,29				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	595,00				
		55.046.102,06	58.292.287,32			55.046.102,06	58.292.287,32

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

MKW Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG, Großefehn

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		21.139.338,89	20.924.594,34
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Gesamtleistung		21.139.338,89	20.924.594,34
4. sonstige betriebliche Erträge		245.332,10	500.678,12
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	1.402.250,43		1.712.755,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.623.552,86	3.025.803,29	2.034.069,38
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.601.427,59		5.088.884,42
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.193.108,70	6.794.536,29	1.160.601,41
7. Abschreibungen		3.872.523,92	3.879.880,61
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		4.897.831,13	4.831.342,85
9. Erträge aus Beteiligungen davon von Gesellschafter Euro 0,00 (Euro 190.300,00)		0,00	190.300,00
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon von Gesellschafter Euro 71.352,95 (Euro 66.462,74)		71.352,95	66.462,74
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon von Gesellschafter Euro 132.432,31 (Euro 137.458,03)		684.251,03	774.265,43
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		323.664,00	303.996,00
12. Ergebnis nach Steuern		1.857.414,28	1.896.239,93
13. sonstige Steuern		83.542,61	73.871,97
14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		1.773.871,67	1.822.367,96

Bilanz

zum 31. Dezember 2023

MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft Verwaltungs-GmbH, Großefehn

AKTIVA

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. Finanzanlagen		
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	25.564,59	25.564,59
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Forderungen und sonstige		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.373,43	20.598,07
	<hr/>	<hr/>
	<u>45.938,02</u>	<u>46.162,66</u>

PASSIVA

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
A. <u>Eigenkapital</u>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59
II. Bilanzgewinn	18.303,43	16.698,07
B. <u>Rückstellungen</u>		
1. sonstige Rückstellungen	2.070,00	3.900,00
	<hr/>	<hr/>
	<u>45.938,02</u>	<u>46.162,66</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

01. Januar bis 31. Dezember 2023

MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft Verwaltungs- GmbH Großefehn

	Geschäftsjahr	Vorjahr
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1. Umsatzerlöse	1.000,00	1.000,00
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.411,95	3.225,62
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.017,31	525,98
4 Ergebnis nach Steuer	1.605,36	-1.699,64
5 Jahresfehlbetrag/-überschuss	1.605,36	-1.699,64
6 Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	16.698,07	18.397,71
7 Bilanzgewinn	18.303,43	16.698,07

Bilanz
zum 31. Dezember 2023
Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH

AKTIVA

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	24.211,00	37.899,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	34.050,00	39.486,00
2. Fahrzeuge	1.171.533,95	1.159.298,09
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	749.346,55	642.103,00
	<u>1.954.930,50</u>	<u>1.840.887,09</u>
	<u>1.979.141,50</u>	<u>1.878.786,09</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	175.726,39	160.963,05
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegenüber Gesellschafter	1.080.950,62	637.388,55
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	34.823,65	41.793,45
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00		
	<u>1.115.774,27</u>	<u>679.182,00</u>
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Kassenbestand	48,31	182,47
2. Guthaben bei Kreditinstituten	229.832,14	171.322,45
	<u>229.880,45</u>	<u>171.504,92</u>
	<u>1.521.381,11</u>	<u>1.011.649,97</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.925,18	2.061,24
Gesamt:	3.503.447,79	2.892.497,30

PASSIVA

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage	466.558,21	466.558,21
III Gewinnrücklage	867.736,09	867.736,09
IV Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>1.434.294,30</u>	<u>1.434.294,30</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	763.500,00	489.900,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	194.134,72	173.195,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 194.134,72		
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.019.574,06	721.129,27
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.019.574,06		
3. Sonstige Verbindlichkeiten	91.944,71	73.978,64
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 91.944,71		
davon aus Steuern € 80.985,52		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 €		
	<u>1.305.653,49</u>	<u>968.303,00</u>
Gesamt:	3.503.447,79	2.892.497,30

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	13.508.887,73	12.009.884,25
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>354.559,45</u>	<u>206.312,91</u>
Summe Erträge	<u>13.863.447,18</u>	<u>12.216.197,16</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.394.640,38	1.433.872,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.122.821,16</u>	<u>1.005.202,61</u>
Summe Materialaufwand	<u>2.517.461,54</u>	<u>2.439.075,51</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	8.353.474,24	6.776.942,42
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.455.934,97	1.385.432,71
davon für Altersversorgung € 128.208,93		
Summe Personalaufwand	<u>9.809.409,21</u>	<u>8.162.375,13</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	625.118,81	818.715,53
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	911.457,62	795.906,99
7. Sonstige Steuern	0,00	124,00
8. Jahresüberschuss	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Bilanz
zum 31. Dezember 2023
Wirtschaftsförderung Landkreis Aurich GmbH, Norden

AKTIVA

	€	31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1.777.168,61		1.868.018,56
2. technische Anlagen und	3.655.238,00		4.309.530,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.962,00		6.769,00
4. gel. Anzahlungen, Anlagen im Ba	<u>428.421,75</u>	5.865.790,36	
II. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		26.197,24	81.358,90
B. Umlaufvermögen			
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		83.772,50
2. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	578.924,50		480.721,08
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>534.280,78</u>	1.113.205,28	21.842,49
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		1.846.495,60	3.332.025,33
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
		1.478.518,95	1.603.238,65
Gesamt:		10.330.207,43	11.787.276,51

PASSIVA

	€	31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		493.000,00	493.000,00
II. Kapitalrücklage		49.212,20	49.212,20
III Gewinnvortrag		5.264.711,86	3.396.362,70
III Jahresüberschuss		1.103.371,95	1.785.182,16
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen		0,00	
2. sonstige Rückstellungen		<u>252.730,00</u>	252.730,00
461.480,00			
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitut	2.701.918,00		5.199.034,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis	126.811,38		76.611,52
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	188.337,23		287.000,23
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>150.114,81</u>	3.167.181,42	39.393,70
Gesamt:		10.330.207,43	11.787.276,51

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Wirtschaftsförderung Landkreis Aurich GmbH, Norden

	€	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		2.150.707,83	3.678.649,84
2. sonstige betriebliche Erträge		48.583,29	45.824,59
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	0,00
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	149.385,14		66.789,79
b) soziale Abgaben	29.447,80	178.832,94	15.445,08
- davon für Altersversorgung			
3.140,46 € (3.096,00 €)			
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		749.953,89	749.018,68
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.264.005,53	1.227.236,06
6. Erträge aus Beteiligungen		1.286.587,43	767.024,15
7. Zinsen und ähnlich Erträge		1.278,05	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		159.057,94	190.021,34
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		18.048,88	443.920,00
10. Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.117.257,42	1.799.067,63
11. sonstige Steuern		13.885,47	13.885,47
12. Jahresüberschuss		1.103.371,95	1.785.182,16

Bilanz

zum 31. Dezember 2023

MVZ Aurich-Norden GmbH

AKTIVA		31.12.2023	31.12.2022	PASSIVA
	€	€	€	€
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital
1. ! entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.489,00		7.314,00	26.000,00
2. Praxiswerte	<u>44.991,00</u>	49.480,00	<u>89.991,00</u>	II. Kapitalrücklage
				1.057.270,20
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag
1. Einrichtungen und Ausstattungen	393.267,00		506.056,00	1.362.942,07
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	393.267,00	<u>0,00</u>	IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag
				<u>-160.080,66</u>
				2.286.131,61
				2.446.212,27
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Sonstige Rückstellungen
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.853.223,44		1.071.415,79	9.652,80
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>23.538,85</u>	1.876.762,29	<u>36.285,50</u>	
				C. Verbindlichkeiten
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		293.509,95	1.107.701,29	292.277,44
				2. Sonstige Verbindlichkeiten
C. Rechnungsabgrenzungsposten		80.293,89	0,00	<u>105.251,28</u>
				397.528,72
				335.119,79
Gesamt:		2.693.313,13	2.790.984,86	Gesamt:
				2.693.313,13
				2.790.984,86

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

MVZ Aurich Norden GmbH

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	7.246.408,49	6.715.240,35
2. Sonstige betriebliche Erträge	69.629,01	28.615,31
Summe Erträge	<u>7.316.037,50</u>	<u>6.743.855,66</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	150.425,12	175.540,09
b) Aufwendungen für bezogene	464.183,15	368.041,97
Summe Materialaufwand	<u>614.608,27</u>	<u>543.582,06</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.762.541,02	3.498.131,01
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgur	583.511,76	487.416,65
Summe Personalaufwand	<u>4.346.052,78</u>	<u>3.985.547,66</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	181.856,68	196.937,97
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.332.756,99	1.871.754,35
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	82,08
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	745,44	365,82
9. Sonstige Steuern	98,00	88,00
10. Jahresüberschuss	<u><u>-160.080,66</u></u>	<u><u>145.661,88</u></u>

Bilanz

zum 31. Dezember 2023

Ostfriesland Touristik Landkreis Aurich GmbH

AKTIVA		31.12.2023	31.12.2022	PASSIVA
	€	€	€	€
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				A. Kapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Stammkapital
1. Entgeltlich erworbene EDV Software		2.655,00	7.327,00	50.000,00
II. <u>Sachanlagen</u>				2. Gewinnvortrag/Verlustvortrag
1. Technische Anlagen und Maschinen	2.457,00		3.408,00	798.424,05
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>8.769,00</u>		9.989,00	3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
		11.226,00		<u>127.166,23</u>
B. Umlaufvermögen				975.590,28
I. <u>Vorräte, geleistete Anzahlungen</u>				B. Rückstellungen
1. Waren		3.524,30	928,65	1. Sonstige Rückstellungen
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.286,86		29.146,55	
2. Forderungen gegenüber Gesellschaft	178.173,64		188.822,59	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>11.357,85</u>		6.624,20	
		214.818,35		
III. <u>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</u>		789.392,51	631.466,09	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		464,02	464,03	
Gesamt:		1.022.080,18	878.176,11	Gesamt:
				1.022.080,18
				878.176,11

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Ostfriesland Touristik - Landkreis Aurich GmbH

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	919.463,25	1.005.263,88
2. Verminderung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen	2.771,46	78,16
3. Sonstige betriebliche Erträge	43.832,83	43.483,18
Gesamtleistung	966.067,54	1.048.825,22
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Waren	3.006,17	361,45
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	465.232,01	462.631,04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	100.210,59	91.932,03
	565.442,60	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.728,39	24.160,48
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	259.550,15	272.497,80
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9. Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	127.340,23	197.242,42
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
11. Sonstige Steuern	174,00	174,00
12. Jahresergebnis	127.166,23	197.068,42

Bilanz
Kreisbahn Aurich GmbH, Aurich
zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro	PASSIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		989.349,79	989.349,79
1. entgeltlich erworbene Software		17.889,42	30.325,38	II. Gewinnvortrag		64.894,23	10.010,85
II. Sachanlagen				III. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss		172.441,77	54.883,38
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	401.852,99		451.645,26	B. Rückstellungen			
2. Technische Anlagen und Maschinen	213.874,09		221.071,06	1. Steuerrückstellungen	46.129,42		28.500,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.416.898,93		1.673.862,71	2. sonstige Rückstellungen	434.928,59	481.058,01	375.586,57
4. Anlagen im Bau	<u>433.000,64</u>	3.465.626,65	<u>65.202,61</u>				
III. Finanzanlagen				C. Verbindlichkeiten			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		50.564,59	50.564,59	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.835.083,30		1.708.508,36
2. Beteiligungen		6.452,22	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	458.668,10		251.326,35
B. Umlaufvermögen				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	510.878,86		559.131,24
I. Vorräte				4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>73.027,06</u>	2.877.657,32	<u>16.270,33</u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		119.108,68	114.102,62	D. Rechnungsabgrenzungsposten		185.281,94	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	126.997,54		242.087,66				
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	266.320,50		408.234,33				
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>710.084,43</u>	1.103.402,47	<u>718.013,00</u>				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		7.639,03	12.339,57				
C. übrige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	6.118,08				
		<u><u>4.770.683,06</u></u>	<u><u>3.993.566,87</u></u>			<u><u>4.770.683,06</u></u>	<u><u>3.993.566,87</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Kreisbahn Aurich GmbH, Aurich

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		7.501.713,22	6.843.997,02
2. sonstige betriebliche Erträge		47.312,08	1.112,60
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.308.302,88		1.346.631,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.700.209,27</u>	5.008.512,15	<u>3.180.991,86</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	958.857,04		861.634,02
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung	<u>278.353,54</u>	1.237.210,58	<u>271.093,71</u>
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagever- mögens und Sachanlagen		554.163,35	495.207,18
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		470.337,16	531.050,71
7. Erträge aus Beteiligungen		6.452,22	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		70.493,99	68.038,04
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		34.896,01	28.500,00
10. Ergebnis nach Steuern		<u>179.864,28</u>	<u>61.963,10</u>
11. sonstige Steuern		7.422,51	7.079,72
12. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss		<u><u>172.441,77</u></u>	<u><u>54.883,38</u></u>

Landkreis Aurich - Jobcenter kAÖR

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Diff. z. Ansatz
Ergebnishaushalt					
Ordentliche Erträge					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.785.617,44	7.304.200	7.652.233,12	348.033,12
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00
4.	+ sonstige Transfererträge	96.475,72	58.500	54.764,16	-3.735,84
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00
6.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00
7.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	9.198.257,91	11.985.200	9.963.927,88	-2.021.272,12
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
9.	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
10.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	8.983,08	1.000	4.240,21	3.240,21
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.089.334,15	19.348.900	17.675.165,37	-1.673.734,63
Ordentliche Aufwendungen					
13.	- Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0,00	0,00
15.	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	778.520,57	903.900	726.161,71	-177.738,29
16.	- Abschreibungen	50.794,11	22.700	35.604,43	12.904,43
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18.	- Transferaufwendungen	9.123.582,92	10.734.500	8.678.032,25	-2.056.467,75
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.224.866,21	7.710.500	7.415.693,05	-294.806,95
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.177.763,81	19.371.600	16.855.491,44	-2.516.108,56
21.	= Ordentliches Ergebnis	-88.429,66	-22.700	819.673,93	842.373,93
22.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	27.900,00	27.900,00
23.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
24.	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	27.900,00	27.900,00
25.	= Jahresergebnis	-88.429,66	-22.700	847.573,93	870.273,93

Landkreis Aurich - Jobcenter kAÖR

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Diff. z. Ansatz
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	7.646.869,98	7.304.200	7.652.233,12	348.033,12
3.	+ sonstige Transfereinzahlungen	117.162,54	58.500	79.247,77	20.747,77
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00
5.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.803.931,90	11.985.200	8.940.164,87	-3.045.035,13
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8.	+ Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0	0,00	0,00
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahl.	778,14	1.000	697,95	-302,05
10.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.568.742,56	19.348.900	16.672.343,71	-2.676.556,29
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
13.	- Auszahl. f. Sach- u. Dienstleist. u. ger. V.	796.253,72	903.900	721.728,21	-182.171,79
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15.	- Transferzahlungen	9.022.054,24	10.734.500	8.701.960,19	-2.032.539,81
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahl.	6.797.959,07	7.710.500	7.651.483,01	-59.016,99
17.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.616.267,03	19.348.900	17.075.171,41	-2.273.728,59
18.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.952.475,53	0	-402.827,70	-402.827,70
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
20.	+ Beitr. u. ä. Entgelte f. Investitionstätigk.	0,00	0	0,00	0,00
21.	+ Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
22.	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanl.	0,00	0	0,00	0,00
23.	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00
28.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0,00	0,00
29.	- aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
30.	- sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
32.	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
33.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.952.475,53	0	-402.827,70	-402.827,70
Ein- und Auszahlungen Finanzierungstätigkeit					
34.	+ Aufnahme v. Krediten u. Darl. f. Invest.	0,00	0	0,00	0,00
35.	- Tilgung v. Krediten u. Darl. f. Invest.	0,00	0	0,00	0,00
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
37.	Finanzmittelbestand	1.952.475,53	0	-402.827,70	-402.827,70
38.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.001.176,64	0	5.498.685,12	5.498.685,12
39.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	2.003.928,78	0	5.500.000,00	5.500.000,00
40.	Saldo haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.752,14	0	-1.314,88	-1.314,88
40a.	Saldo der Finanzrechnung	1.949.723,39	0	-404.142,58	-404.142,58
41.	Bestand Zahlungsmittel zu Beginn d. J.	706.140,60	0	2.655.863,99	2.655.863,99
42.	Bestand Zahlungsmitteln am Ende d. J.	2.655.863,99	0	2.251.721,41	2.251.721,41

Bilanz
zum 31. Dezember 2022
Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland AöR (KRLO)

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
	€	€		€	€
1. Immaterielles Vermögen	383.053,15	247.182,05	1. Nettoposition	652.658,32	769.019,32
2. Sachvermögen	3.968.244,19	3.705.737,76	1.1 Basis-Reinvermögen	168.201,25	168.201,25
3. Finanzvermögen	620,00	6.292,98	1.2 Rücklagen	143.292,81	437.614,89
4. Liquide Mittel	0,00	0,00	1.3 Jahresergebnis	294.322,08	139.797,46
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	15.595,41	64.289,20	1.4 Sonderposten	46.842,18	23.405,72
			2. Schulden	3.375.083,08	2.929.546,27
			2.1 Geldschulden davon	3.319.676,99	2.789.350,82
			2.1.1 Liquiditätskredite	159.267,98	333.696,69
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	3.160.409,01	2.455.654,13
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.674,97	41.902,86
			2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	13.731,12	98.292,59
			3. Rückstellungen	339.731,35	324.863,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	40,00	73,33
Gesamt:	4.367.512,75	4.023.501,99		4.367.512,75	4.023.501,99

Nachrichtlich:

Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH

Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH

Plus Konzernbilanz und -GuV

Bilanz
Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH, Aurich
zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12.2023		31.12.2022	PASSIVA	31.12.2023		31.12.2022
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapitala			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Gezeichnetes Kapital	500.000,00		500.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche				2. Kapitalrücklagen	116.123.286,39		90.694.724,05
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte				3. Gewinnrücklagen	1.476,57		1.476,57
sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.179.037,00		798.546,00	4. Bilanzverlust	-117.710.519,31		-102.152.897,83
II. Sachanlagen				5. Nicht durch Eigenkapital gedeckt	1.085.756,35		10.956.697,21
Einrichtungen und Ausstattungen	4.608.822,00		4.348.468,00			0,00	0,00
III. Finanzanlagen				B. Sonderposten aus Zuwendungen zur			
Anteile an verbundenen Unternehmen	74.023,90		74.023,90	Finanzierung des Sachanlagevermögens			
		5.861.882,90	5.221.037,90	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	4.304.492,48		2.874.237,65
B. Umlaufvermögen						4.304.492,48	2.874.237,65
I. Vorräte				C. Rückstellungen			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.672.708,93		2.671.949,83	1. Steuerrückstellungen	181.110,57		181.110,57
2. unfertige Leistungen	1.123.240,18		901.558,03	2. Sonstige Rückstellungen	10.380.887,73		8.515.614,95
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.795.949,11	3.573.507,86			10.561.998,30	8.696.725,52
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.084.880,90		11.451.446,72	D. Verbindlichkeiten			
2. Forderungen an den Gesellschafter	1.243.198,06		1.461.744,10	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.208.500,20		3.474.786,31
3. Forderungen nach dem Krankenhaus-	14.204.964,01		12.441.124,92	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger	15.662.174,03		25.060.136,41
finanzierungsrecht				3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	107.097,39		457.238,52
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.500,69		197.594,98	4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhaus-	3.042.905,52		4.514.711,47
5. sonstige Vermögensgegenstände	446.850,90		409.014,37	finanzierungsrecht			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		26.987.394,56	25.960.925,09	5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen	134.273,75		139.373,87
		2.359.637,20	4.218.543,37	Unternehmen			
		33.142.980,87	33.752.976,32	6. sonstige Verbindlichkeiten	946.408,67		3.014.761,13
C. Nicht durch Eigenkapital abgedeckter Fehlbetrag		1.085.756,35	10.956.697,21			24.101.359,56	36.661.007,71
		40.090.620,12	49.930.711,43	E. Rechnungsabgrenzungsposten		1.122.769,78	1.698.740,55
						40.090.620,12	49.930.711,43

Ubbo-Emmius-Klinik gGmbH, Aurich/Norden

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		2022
	EUR	EUR	EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	96.609.571,53		103.284.883,42
2. Erlöse aus Wahlleistungen	415.339,09		409.700,29
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.182.165,33		3.880.292,73
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	524.779,51		570.366,24
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	17.295.836,29		15.172.888,65
6. Erhöhung / Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	232.352,57		-4.404,82
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	368.250,11		420.824,96
8. Sonstige betriebliche Erträge	4.632.540,78		66.598,11
		124.260.835,21	123.801.149,58
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-64.909.856,17		-62.774.675,66
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-14.230.991,53		-14.934.024,59
		-79.140.847,70	-77.708.700,25
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-25.385.169,51		-23.683.260,48
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-23.019.455,61		-18.081.199,37
		-48.404.625,12	-41.764.459,85
Zwischenergebnis		-3.284.637,61	4.327.989,48
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen davon Fördermittel nach dem KHG	1.621.054,94		1.634.557,83
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.396.253,03		1.251.669,74
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-1.621.054,94		-1.558.531,50
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0,00		-76.026,33
		1.396.253,03	1.251.669,74
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.762.969,28		-1.643.944,57
16. sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.921.905,97		-12.265.641,80
		-12.684.875,25	-13.909.586,37
Zwischenergebnis		-14.573.259,83	-8.329.927,15
17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.982,41		2.521,13
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-778.006,96		-145.464,46
		-774.024,55	-142.943,33
19. Steuern		-210.337,10	-722.136,56
20. Jahresfehlbetrag		-15.557.621,48	-9.195.007,04
21. Verlustvortrag		-102.152.897,83	-92.957.890,79
22. Entnahme aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00
23. Bilanzverlust		-117.710.519,31	-102.152.897,83

Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH, Südbrookmerland

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro	PASSIVA	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		9.498,00	23.620,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Sachanlagen				II. Kapitalrücklage	23.732.366,34		23.732.366,34
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.324,00		53.037,00	III. Verlustvortrag	-2.669.645,09		-3.289.120,84
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	29.564.621,80		<u>19.773.919,59</u>	IV. Jahresfehlbetrag	-1.301.348,26		<u>-936.164,97</u>
		29.602.945,80	19.826.956,59			<u>19.786.372,99</u>	<u>19.532.080,53</u>
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
Anteile an verbundenen		<u>9.282.368,34</u>	<u>9.282.368,34</u>	sonstige Rückstellungen		541.202,79	616.531,94
		<u>38.894.812,14</u>	<u>29.132.944,93</u>				
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	254.698,14		433.200,75
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	230.297,17		867.742,92	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	25.214.437,15		10.849.202,77
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>44.903,00</u>		<u>950,42</u>	3. sonstige Verbindlichkeiten	74.015,94		<u>162.082,76</u>
		275.200,17	868.693,34			<u>25.543.151,23</u>	<u>11.444.486,28</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>6.700.714,70</u>	<u>1.591.460,48</u>				
		6.975.914,87	2.460.153,82				
		45.870.727,01	31.593.098,75			45.870.727,01	31.593.098,75

Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH, Südbrookmerland
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	4.097.495,70		3.385.393,36
2. andere aktivierte Eigenleistungen	455.220,00		420.000,00
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>6.269,57</u>		46.999,48
		4.558.985,27	
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-4.071.361,80		-3.679.241,39
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-663.757,28</u>		-604.603,96
		-4.735.119,08	
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-34.173,71		-35.999,22
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-503.038,23</u>	-537.211,94	-407.600,92
Zwischensumme		-713.345,75	-875.052,65
6. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-587.729,51	-60.758,32
8. sonstige Steuern		<u>-273,00</u>	-354,00
9. Jahresergebnis		<u><u>-1.301.348,26</u></u>	<u><u>-936.164,97</u></u>

Konzernbilanz

zum 31. Dezember 2023

Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH, Südbrookmerland

AKTIVA		31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022
	€	€	€		€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Software	1.487.350,00		880.159,00	2. Kapitalrücklagen	23.732.366,34	23.732.366,34
2. Praxiswerte	104.353,00	1.591.703,00	60.436,00	3. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	15.397.148,62	-11.844.396,67
II. Sachanlagen				4. Konzernjahresfehlbetrag des Mutterunternehmens	-28.780.009,94	-17.252.182,82
1. Technische Anlagen	7.574,00		10.238,00	5. Nicht beherrschende Anteile	17.257,43	10.391.762,45
2. Einrichtungen und Ausstattungen	8.720.013,00		8.295.869,00			16.629,31
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.564.621,80	38.292.208,80	19.773.919,59	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		5.480.175,14
III. Finanzanlagen					7.820.425,69	
1. Beteiligungen	5.000,00		5.000,00	C. Rückstellungen		
2. Sonstige Ausleihen	0,00	5.000,00	0,00	1. Steuerrückstellungen	224.810,57	234.160,74
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen	15.147.931,06	15.372.741,63
I. Vorräte				D. Verbindlichkeiten		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.440.713,74		3.954.153,45	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistung	6.753.686,20	6.434.980,32
2. unfertige Leistungen	1.826.234,18	6.266.947,92	1.654.858,30	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	48.543.699,76	50.462.573,13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	4.929.067,49	7.067.835,40
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.824.890,14		18.564.020,52	4. sonstige Verbindlichkeiten	2.073.692,06	62.300.145,51
2. Forderungen an den Gesellschafter	1.246.352,37		1.469.575,66	E. Rechnungsabgrenzungsposten		2.842.736,14
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	23.173.590,22		21.937.287,78		1.850.777,61	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	506.923,94	41.751.756,67	703.134,41			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		9.754.058,57	6.543.826,09			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		74.177,93	121.424,34			
Gesamt:		97.735.852,89	83.973.902,14	Gesamt:	97.735.852,89	83.973.902,14

Konzern Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Trägersgesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH, Südbrookmerland

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	187.370.694,89	192.025.143,90
2. Erhöhung Verminderung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen	182.046,30	52.951,64
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	455.220,00	420.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	13.985.826,25	7.938.365,76
	<u>201.993.787,44</u>	<u>200.436.461,30</u>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene	39.248.026,70	37.873.104,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	21.083.230,49	15.326.250,19
	<u>60.331.257,19</u>	<u>53.199.354,99</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	118.044.928,57	111.802.910,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für	25.128.472,85	26.041.714,56
	<u>143.173.401,42</u>	<u>137.844.625,45</u>
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	3.072.925,01	2.942.297,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.132.525,90	22.697.283,95
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26.241,12	3.828,24
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.844.471,32	263.371,39
	<u>-28.534.552,28</u>	<u>-16.506.643,24</u>
11. Ergebnis nach Steuer		
12. Sonstige Steuern	-244.829,54	-746.377,07
	<u>-28.779.381,82</u>	<u>-17.253.020,31</u>
13. Konzernjahresfehlbetrag		
14. Jahresergebnis nicht beherrschende Anteile	628,12	-837,49
	<u>-28.780.009,94</u>	<u>-17.252.182,82</u>
15. Konzernjahresfehlbetrag des Mutterunternehmens		

Landkreis Aurich

Zentrale Finanzverwaltung

Fischteichweg 7-13

26603 Aurich

Homepage: www.landkreis-aurich.de

E-Mail: finanzwirtschaft@landkreis-aurich.de

Landkreis Aurich

Wirtschaftspläne

**Sondervermögen
§ 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHKVO**