

# Haushaltsplan 2026



# INHALTSVERZEICHNIS

Seite(n)

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 01. Haushaltssatzung                                                       | 3 - 7     |
| 02. Vorbericht                                                             | 8 - 48    |
| 03. Übersichten                                                            | 49 - 70   |
| Beteiligungen u. sonstiges Vermögen                                        |           |
| Beteiligungsübersicht (Bericht)                                            |           |
| Schlussbilanz 31.12.2021                                                   |           |
| 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                                                             | 71        |
| Gesamtergebnishaushalt                                                     | 72        |
| Gesamtfinanzhaushalt                                                       | 73        |
| Investitionen                                                              | 74 - 83   |
| Verpflichtungsermächtigungen                                               | 84        |
| Haushaltsquerschnitte                                                      | 85 - 91   |
| Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten                              | 92 - 514  |
| 05. Stellenplan                                                            | 515 - 530 |
| 06. Wirtschaftspläne                                                       | 531       |
| (Sondervermögen, § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHKVO)                                 |           |
| Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverw. Aurich - Norden                          | 532 - 538 |
| Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich | 539 - 546 |
| Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Aurich                         | 547 - 554 |
| Eigenbetrieb Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden                           | 555 - 560 |
| Eigenbetrieb Breitbandnetz Landkreis Aurich                                | 561 - 568 |

# HAUSHALTSSATZUNG

## des Landkreises Aurich für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 in Verbindung mit § 58 Abs. 1 Nr. 9 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag in seiner Sitzung am 18. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung 2026 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

|     |                                                     |                  |
|-----|-----------------------------------------------------|------------------|
| 1.  | im <b>Ergebnishaushalt</b>                          |                  |
|     | mit dem jeweiligen Gesamtbetrag                     |                  |
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf                        | 607.929.400 Euro |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf                   | 622.992.500 Euro |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf                   | 65.000 Euro      |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf              | 0 Euro           |
| 2.  | im <b>Finanzhaushalt</b>                            |                  |
|     | mit dem jeweiligen Gesamtbetrag                     |                  |
| 2.1 | der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 600.846.300 Euro |
| 2.2 | der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 602.992.200 Euro |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit          | 13.689.200 Euro  |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit          | 45.018.400 Euro  |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit         | 37.609.200 Euro  |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit         | 17.080.000 Euro  |

festgesetzt.

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Nachrichtlich: Gesamtbetrag           |                  |
| der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 652.144.700 Euro |
| der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 665.090.600 Euro |

### § 1a

Der Wirtschaftsplan der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung** wird für das Haushaltsjahr 2026

|                      |                  |           |      |
|----------------------|------------------|-----------|------|
| im Erfolgsplan mit   | Erträgen von     | 4.030.000 | Euro |
|                      | Aufwendungen von | 4.030.000 | Euro |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen von    | 2.250.000 | Euro |
|                      | Ausgaben von     | 2.250.000 | Euro |

festgesetzt.

### § 1b

Der Wirtschaftsplan der **Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2026

|                      |                  |           |      |
|----------------------|------------------|-----------|------|
| im Erfolgsplan mit   | Erträgen von     | 1.200.000 | Euro |
|                      | Aufwendungen von | 1.500.550 | Euro |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen von    | 2.216.000 | Euro |
|                      | Ausgaben von     | 2.216.000 | Euro |

festgesetzt.

### § 1c

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2026

|                      |                  |            |      |
|----------------------|------------------|------------|------|
| im Erfolgsplan mit   | Erträgen von     | 23.061.300 | Euro |
|                      | Aufwendungen von | 23.061.300 | Euro |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen von    | 4.285.000  | Euro |
|                      | Ausgaben von     | 4.285.000  | Euro |

festgesetzt.

### § 1d

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** wird für das Haushaltsjahr 2026

|                      |                  |            |      |
|----------------------|------------------|------------|------|
| im Erfolgsplan mit   | Erträgen von     | 18.150.000 | Euro |
|                      | Aufwendungen von | 18.135.000 | Euro |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen von    | 370.000    | Euro |
|                      | Ausgaben von     | 370.000    | Euro |

festgesetzt.



## § 1e

Der Wirtschaftsplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** wird für das Haushaltsjahr 2026

|                      |                  |                 |
|----------------------|------------------|-----------------|
| im Erfolgsplan mit   | Erträgen von     | 4.554.000 Euro  |
|                      | Aufwendungen von | 5.629.000 Euro  |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen von    | 23.707.000 Euro |
|                      | Ausgaben von     | 23.707.000 Euro |

festgesetzt.

## Kredite

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **31.329.200 Euro** festgesetzt.

### § 2a

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan der **Ubbo-Emmius-Klinik Aurich-Norden Vermögensverwaltung** auf **150.000 Euro** festgesetzt.

### § 2b

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan der **Pflege- und Betreuungszentren -Vermögensverwaltung- des Landkreises Aurich** auf **1.245.000 Euro** festgesetzt.

### § 2c

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

### § 2d

Im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** werden Kreditaufnahmen für Investitionen nicht veranschlagt.

### § 2e

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** auf **1.897.000 Euro** festgesetzt.

## **Verpflichtungsermächtigungen**

### **§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **31.620.500 Euro** festgesetzt.

### **§ 3a**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** wird auf **425.000 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 und des **Eigenbetriebes Kreisvolkshochschule Aurich-Norden** werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

## **Liquiditätskredite**

### **§ 4**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **110.000.000 Euro** festgesetzt.

### **§ 4a**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 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.

### **§ 4b**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 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.

### **§ 4c**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Aurich** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **7.000.000 Euro** festgesetzt.

#### **§ 4d**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 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.

#### **§ 4e**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des **Eigenbetriebes Breitbandnetz Landkreis Aurich** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **8.000.000 Euro** festgesetzt.

#### **§ 5**

Der Hebesatz der Kreisumlage (§ 15 NFAG) für das Haushaltsjahr 2026 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, 18. Dezember 2025**

**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 2026**

## Inhaltsverzeichnis

---

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| 1 Allgemeines.....                                                         | 2  |
| 1.1 Gesetzliche Grundlagen .....                                           | 2  |
| 1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung .....                   | 2  |
| 1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz ..... | 2  |
| 2 Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt.....                              | 2  |
| 3 Erträge.....                                                             | 5  |
| 3.1 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....                   | 7  |
| 3.2 Sonstige Ertragsarten .....                                            | 11 |
| 4 Aufwendungen.....                                                        | 12 |
| 4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....                             | 13 |
| 4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....                      | 17 |
| 4.3 Transferaufwendungen.....                                              | 18 |
| 4.4 Abschreibungen .....                                                   | 27 |
| 4.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....                                  | 27 |
| 5 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....                          | 29 |
| 6 Trägergesellschaft Zentralklinikum Aurich-Emden-Norden mbH.....          | 29 |
| 7 Finanzhaushalt .....                                                     | 29 |
| 7.1 Finanzhaushalt .....                                                   | 29 |
| 7.2 Investitionstätigkeit .....                                            | 30 |
| 7.3 Finanzierungstätigkeit.....                                            | 32 |
| 8 Haushaltssicherungskonzept .....                                         | 35 |
| 8.1 Entwicklung der Jahresergebnisse .....                                 | 37 |
| 9 Sonstige allgemeine Entwicklungen.....                                   | 38 |
| 9.1 Bevölkerung .....                                                      | 38 |
| 9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....                                      | 39 |

## 1 Allgemeines

### 1.1 Gesetzliche Grundlagen

Nach § 6 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO-) hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Dieser Bericht enthält die geforderten Angaben in konzentrierter Form und macht von der Möglichkeit tabellarischer und grafischer Darstellungen Gebrauch.

### 1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf - 14.998.100 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -35.648.200 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 20.650.100 €.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung ändern sich die liquiden Mittel um - 12.945.900 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von - 32.451.700 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 19.505.800 €.

### 1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich die Nettoposition um -14.998.100 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von - 2.945.900 €.

## 2 Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt

### Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

|                            | Plan 2025   | Plan 2026   | Abweichung                                                                                       |
|----------------------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ordentliches Ergebnis      | -35.698.200 | -15.063.100 | 20.635.100  |
| Außerordentliches Ergebnis | 50.000      | 65.000      | 15.000      |
| Jahresergebnis             | -35.648.200 | -14.998.100 | 20.650.100  |

Die nachfolgenden Tabellen stellen eine Übersicht zum Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie die Aufteilung auf die Teilhaushalte dar.

### Übersicht Ergebnishaushalt

|                                   | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ordentliche Erträge               | 531.205.600        | 607.929.400        | 618.689.100        | 606.496.200        | 619.075.600        |
| Ordentliche Aufwendungen          | 566.903.800        | 622.992.500        | 642.838.900        | 645.982.100        | 654.048.100        |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>      | <b>-35.698.200</b> | <b>-15.063.100</b> | <b>-24.149.800</b> | <b>-39.485.900</b> | <b>-34.972.500</b> |
| Außerordentliche Erträge          | 50.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             |
| Außerordentliche Aufwendungen     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>50.000</b>      | <b>65.000</b>      | <b>65.000</b>      | <b>65.000</b>      | <b>65.000</b>      |
| <b>Gesamtergebnis</b>             | <b>-35.648.200</b> | <b>-14.998.100</b> | <b>-24.084.800</b> | <b>-39.420.900</b> | <b>-34.907.500</b> |

### Ergebnishaushalt nach Teilhaushalten

|                                                  | Plan 2025    | Plan 2026    | Plan 2027    | Plan 2028    | Plan 2029    |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 00 - Verwaltungsführung                          | -2.022.200   | -1.964.000   | -1.970.100   | -2.026.100   | -2.087.400   |
| 01 - Allgemeine Deckungsmittel                   | 198.523.000  | 229.907.500  | 235.591.200  | 239.304.800  | 246.648.400  |
| 10 - Innerer Dienst                              | -4.749.500   | -5.032.800   | -4.795.400   | -4.778.400   | -4.836.900   |
| 11 - Personalwesen                               | -6.458.800   | -8.973.700   | -9.126.800   | -9.282.900   | -9.615.100   |
| 12 - Amt für IT und Digitales                    | -4.950.800   | -6.232.700   | -5.961.800   | -6.036.800   | -6.781.400   |
| 13 - Büro des Landrates                          | -725.100     | -768.200     | -778.800     | -789.600     | -735.700     |
| 14 - Rechnungsprüfungsamt                        | -640.900     | -631.700     | -642.400     | -653.500     | -668.300     |
| 20 - Zentrale Finanzverwaltung                   | -1.790.600   | -2.302.200   | -2.359.100   | -2.417.500   | -2.571.200   |
| 23 - Techn. Gebäudemanagement                    | -4.630.400   | -4.137.500   | -3.875.900   | -3.916.900   | -4.019.500   |
| 32 - Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit       | -1.626.700   | -2.147.700   | -2.156.700   | -2.328.300   | -2.412.100   |
| 39 - Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw. | -2.057.000   | -1.955.900   | -2.021.800   | -2.072.500   | -2.132.400   |
| 40 - Amt für Schulen und ÖPNV                    | -25.315.000  | -28.794.900  | -30.115.200  | -30.612.500  | -28.721.200  |
| 41 - Schulen                                     | -26.198.900  | -26.469.400  | -26.225.600  | -26.686.100  | -26.885.200  |
| 52 - Amt für Jugend und Soziales                 | -112.781.100 | -114.412.300 | -125.775.800 | -143.518.800 | -145.901.000 |
| 53 - Amt für Gesundheitswesen                    | -3.355.000   | -3.616.600   | -4.156.800   | -4.225.800   | -4.455.400   |
| 55 - Jobcenter                                   | -15.758.000  | -15.807.400  | -17.583.300  | -17.000.700  | -17.098.300  |
| 60 - Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz  | -3.629.200   | -3.175.700   | -3.289.900   | -3.348.900   | -3.439.500   |

## Vorbericht 2026 des Landkreises Aurich

|                                                             | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 66 - Amt für Kreisstraßen,<br>Wasserwirtschaft u.<br>Deiche | -14.660.000        | -15.377.300        | -15.645.500        | -15.818.200        | -15.994.400        |
| 80 - Amt für<br>Kreisentwicklung                            | -2.778.800         | -3.105.600         | -3.195.100         | -3.212.200         | -3.200.900         |
| <b>Summe: GH -<br/>Gesamthaushalt</b>                       | <b>-35.605.000</b> | <b>-14.998.100</b> | <b>-24.084.800</b> | <b>-39.420.900</b> | <b>-34.907.500</b> |

### Übersicht Finanzhaushalt

|                                                                             | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Einzahlungen aus lfd.<br>Verwaltungstätigkeit                               | 525.182.400        | 600.846.300        | 611.373.800        | 599.180.900        | 611.760.300        |
| Auszahlungen aus lfd.<br>Verwaltungstätigkeit                               | 548.284.100        | 602.992.200        | 622.290.000        | 625.417.000        | 633.483.000        |
| <b>Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-23.101.700</b> | <b>-2.145.900</b>  | <b>-10.916.200</b> | <b>-26.236.100</b> | <b>-21.722.700</b> |
| Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                   | 6.241.700          | 13.689.200         | 13.751.400         | 10.998.400         | 7.631.900          |
| Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                   | 42.298.500         | 45.018.400         | 34.399.200         | 38.595.700         | 24.835.800         |
| <b>Saldo aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>-36.056.800</b> | <b>-31.329.200</b> | <b>-20.647.800</b> | <b>-27.597.300</b> | <b>-17.203.900</b> |
| <b>Finanzmittelüberschuss<br/>/ -fehlbetrag</b>                             | <b>-59.158.500</b> | <b>-33.475.100</b> | <b>-31.564.000</b> | <b>-53.833.400</b> | <b>-38.926.600</b> |
| Einzahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit                                  | 48.366.800         | 37.609.200         | 20.647.800         | 27.597.300         | 20.808.900         |
| Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit                                  | 21.660.000         | 17.080.000         | 11.595.000         | 12.314.000         | 16.518.000         |
| <b>Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                                 | <b>26.706.800</b>  | <b>20.529.200</b>  | <b>9.052.800</b>   | <b>15.283.300</b>  | <b>4.290.900</b>   |
| <b>Änderung<br/>Finanzmittelbestand</b>                                     | <b>-32.451.700</b> | <b>-12.945.900</b> | <b>-22.511.200</b> | <b>-38.550.100</b> | <b>-34.635.700</b> |
| Saldo aus<br>haushaltsunwirksamen<br>Ein- und Auszahlungen                  | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Finanzsaldo, Änderung<br/>Bestand eigene und<br/>fremde Finanzmittel</b> | <b>-32.451.700</b> | <b>-12.945.900</b> | <b>-22.511.200</b> | <b>-38.550.100</b> | <b>-34.635.700</b> |

### Finanzhaushalt nach Teilhaushalten

|                                   | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 00 -<br>Verwaltungsführung        | -2.218.900  | -2.160.700  | -2.166.800  | -2.222.800  | -2.284.100  |
| 01 - Allgemeine<br>Deckungsmittel | 221.391.900 | 245.063.800 | 239.306.100 | 249.250.200 | 245.601.400 |
| 10 - Innerer Dienst               | -5.395.900  | -5.753.800  | -5.481.500  | -5.469.000  | -5.515.500  |
| 11 - Personalwesen                | -4.977.400  | -7.491.300  | -7.644.400  | -7.800.500  | -8.132.700  |
| 12 - Amt für IT und<br>Digitales  | -6.402.400  | -7.576.300  | -7.305.400  | -7.380.400  | -8.125.000  |

## Vorbericht 2026 des Landkreises Aurich

|                                                                | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 13 - Büro des Landrates                                        | -820.900           | -864.000           | -874.600           | -885.400           | -741.700           |
| 14 -<br>Rechnungsprüfungsamt                                   | -719.100           | -721.700           | -732.400           | -743.500           | -758.300           |
| 20 - Zentrale<br>Finanzverwaltung                              | -2.122.300         | -2.661.300         | -2.718.200         | -2.776.600         | -2.836.000         |
| 52 - Amt für Jugend<br>und Soziales                            | -127.251.300       | -116.161.500       | -127.445.000       | -145.108.000       | -147.490.200       |
| 53 - Amt für<br>Gesundheitswesen                               | -3.482.900         | -3.739.700         | -4.174.900         | -4.243.900         | -4.473.500         |
| 55 - Jobcenter                                                 | -12.263.500        | -12.724.000        | -14.499.300        | -13.916.000        | -14.210.200        |
| 32 - Bürgerdienste,<br>Ordnung und<br>Sicherheit               | -1.628.400         | -3.489.300         | -1.998.300         | -2.169.900         | -2.253.700         |
| 39 - Amt f.<br>Veterinärwesen u.<br>Lebensmittelüberw.         | -2.055.300         | -1.954.200         | -2.020.100         | -2.070.800         | -2.130.700         |
| 40 - Amt für Schulen<br>und ÖPNV                               | -24.134.100        | -32.959.400        | -28.290.000        | -28.787.300        | -26.896.100        |
| 41 - Schulen                                                   | -34.001.200        | -32.817.900        | -29.450.600        | -34.710.600        | -31.489.700        |
| 80 - Amt für<br>Kreisentwicklung                               | -2.177.100         | -1.988.900         | -2.323.400         | -2.125.500         | -2.004.200         |
| 23 - Technisches<br>Gebäudemanagement                          | -5.211.200         | -4.162.900         | -3.774.800         | -3.535.800         | -3.637.800         |
| 60 - Amt für<br>Bauordnung, Planung<br>und Naturschutz         | -3.541.200         | -3.357.700         | -3.441.900         | -3.560.900         | -3.651.500         |
| 66 - Amt für<br>Kreisstraßen,<br>Wasserwirtschaft u.<br>Deiche | -15.440.500        | -17.425.100        | -17.475.700        | -20.293.400        | -13.606.200        |
| <b>Summe: GH -<br/>Gesamthaushalt</b>                          | <b>-32.451.700</b> | <b>-12.945.900</b> | <b>-22.511.200</b> | <b>-38.550.100</b> | <b>-34.635.700</b> |

### 3 Erträge

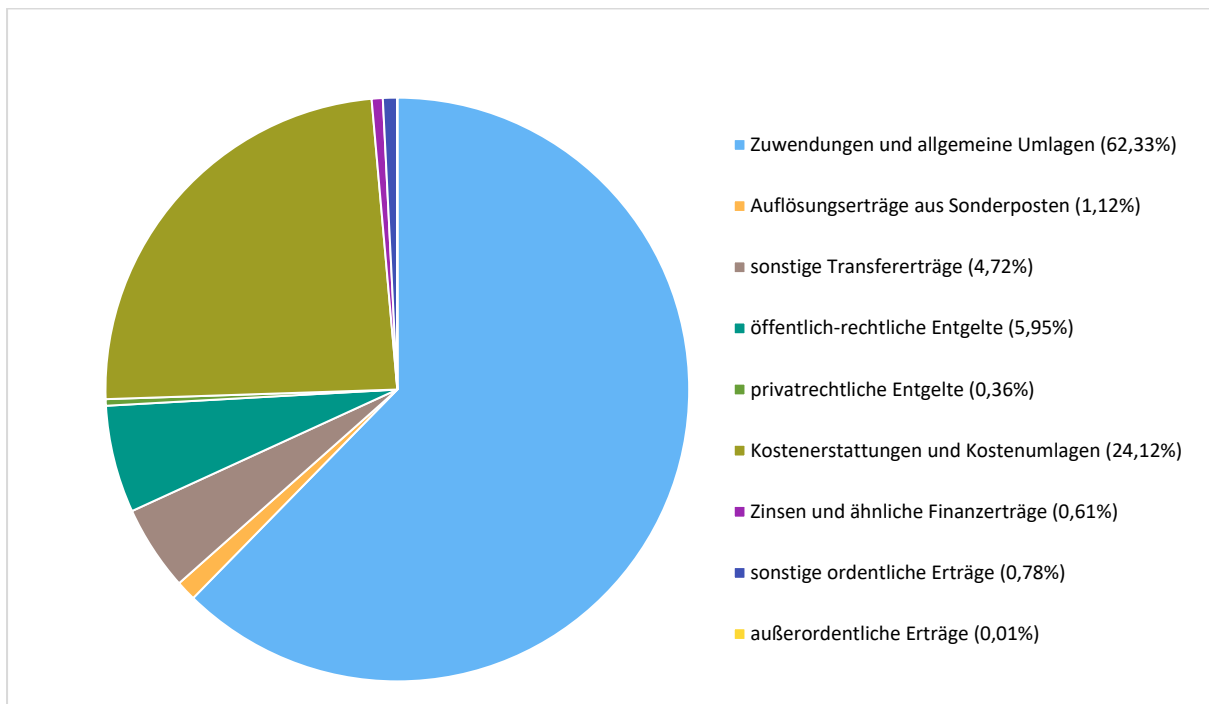
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 607.994.400 € im Haushaltsjahr 2026 teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

|                                      | Plan 2026   | in %  |
|--------------------------------------|-------------|-------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 378.973.600 | 62,33 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten   | 6.781.900   | 1,12  |
| sonstige Transfererträge             | 28.683.800  | 4,72  |
| öffentlich-rechtliche Entgelte       | 36.162.600  | 5,95  |
| privatrechtliche Entgelte            | 2.195.800   | 0,36  |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 146.644.000 | 24,12 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge    | 3.730.900   | 0,61  |
| sonstige ordentliche Erträge         | 4.756.800   | 0,78  |



|                            | Plan 2026          | in %          |
|----------------------------|--------------------|---------------|
| <b>Ordentliche Erträge</b> | <b>607.929.400</b> | <b>99,99</b>  |
| außerordentliche Erträge   | 65.000             | 0,01          |
| <b>Summe der Erträge</b>   | <b>607.994.400</b> | <b>100,00</b> |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Ergebnisplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

#### Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

|                                      | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 343.766.800 | 378.973.600 | 384.964.100 | 382.640.200 | 390.600.700 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten   | 6.558.300   | 6.781.900   | 7.014.100   | 7.014.100   | 7.014.100   |
| sonstige Transfererträge             | 26.985.600  | 28.683.800  | 29.063.500  | 22.584.400  | 22.663.600  |
| öffentlich-rechtliche Entgelte       | 7.240.900   | 36.162.600  | 36.174.600  | 36.185.600  | 36.194.600  |
| privatrechtliche Entgelte            | 2.153.700   | 2.195.800   | 2.186.300   | 2.177.700   | 1.847.200   |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 135.773.900 | 146.644.000 | 150.138.800 | 146.211.500 | 150.557.800 |

|                                   | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 4.120.900          | 3.730.900          | 4.390.900          | 4.925.900          | 5.440.900          |
| sonstige ordentliche Erträge      | 4.605.500          | 4.756.800          | 4.756.800          | 4.756.800          | 4.756.700          |
| <b>Ordentliche Erträge</b>        | <b>531.205.600</b> | <b>607.929.400</b> | <b>618.689.100</b> | <b>606.496.200</b> | <b>619.075.600</b> |
| außerordentliche Erträge          | 50.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             |
| <b>Summe der Erträge</b>          | <b>531.255.600</b> | <b>607.994.400</b> | <b>618.754.100</b> | <b>606.561.200</b> | <b>619.140.600</b> |

### 3.1 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

#### Zuwendungsarten

|                                               | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>     | <b>343.766.800</b> | <b>378.973.600</b> | <b>384.964.100</b> | <b>382.640.200</b> | <b>390.600.700</b> |
| Schlüsseluweisungen                           | 69.000.000         | 75.500.000         | 75.500.000         | 77.500.000         | 79.250.000         |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 30.661.400         | 41.272.900         | 40.076.500         | 33.705.700         | 33.716.200         |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen       | 97.705.400         | 92.300.700         | 93.287.600         | 93.234.500         | 93.234.500         |
| Sonstige Zuweisungen und Umlagen              | 146.400.000        | 169.900.000        | 176.100.000        | 178.200.000        | 184.400.000        |

#### Kommunaler Finanzausgleich

Für die Berechnung der Erträge aus dem Finanzausgleich wurden die Bescheide vom 03.04.2025 vom Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) sowie die Mitte Juli 2025 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.

Im Haushaltsjahr 2026 kommt durch die geplante Änderung des Nds. Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) eine weitere große Unsicherheit hinzu. Der kommunale Finanzausgleich hat für die Kommunen bei der Finanzierung zur Erfüllung ihrer Aufgaben eine herausragende Bedeutung. Beim sogenannten horizontalen Finanzausgleich (Finanzausgleich innerhalb einer Ebene, hier zwischen den Kommunen) müssen die Parameter, mit welchen die Auszahlungen für die einzelnen Kommunen berechnet werden, regelmäßig überprüft und gesetzlich umgesetzt werden.

Mit dem Gesetzentwurf, der nun in den Landtag eingebracht wurde, kommt die Landesregierung ihrer verfassungsrechtlichen Verpflichtung zur Überprüfung des horizontalen Finanzausgleichs nach. Auf

Basis aktueller finanzwissenschaftlicher Erkenntnisse sollen die Kriterien zur Verteilung der Mittel zwischen den Kommunen angepasst werden. Aus den nunmehr vorliegenden aktuellen Berechnungen ergibt sich, dass es zu einer deutlichen Verschiebung der Mittel zugunsten der Gemeindeebene kommen wird. Darüber hinaus ergeben sich auch Verschiebungen zwischen den einzelnen Landkreisen aufgrund der Änderungen bei der Aufteilung der Zuweisungsmasse.

Folgende wesentliche Änderungen sind durch die Änderung des NFAG vorgesehen:

- § 3 Gesetzentwurf NFAG: Anpassung der Aufteilung der Schlüsselzuweisungen für Gemeinde- und Kreisaufgaben (Anteil der Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben steigt von 50,9 % auf 53,8 %, der Anteil der Schlüsselzuweisungen für Kreisaufgaben sinkt entsprechend von 49,1 % auf 46,2 %)
- § 7 Gesetzentwurf NFAG: Anpassung des Bedarfsansatzes für Kreisaufgaben (veränderte Gewichtung von Einwohnerzahlen von 64,9 % auf 74,9 %, reduzierte Berücksichtigung der Sozialhilfebelastrung von 25,0 % auf 17,1 %, geringere Berücksichtigung der Fläche von 10,1 % auf 8,0 %)

Auf der Grundlage der vorläufigen Berechnungen ist zum jetzigen Zeitpunkt davon auszugehen, dass die Änderung des NFAG zu Mindererträgen in Höhe von rd. 5,4 Mio. € führen wird.

Außerdem weist das LSN 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 2023/2024 noch nicht berücksichtigt werden. Auch eine endgültige Steuerverbundabrechnung für 2025 konnte noch nicht einfließen.

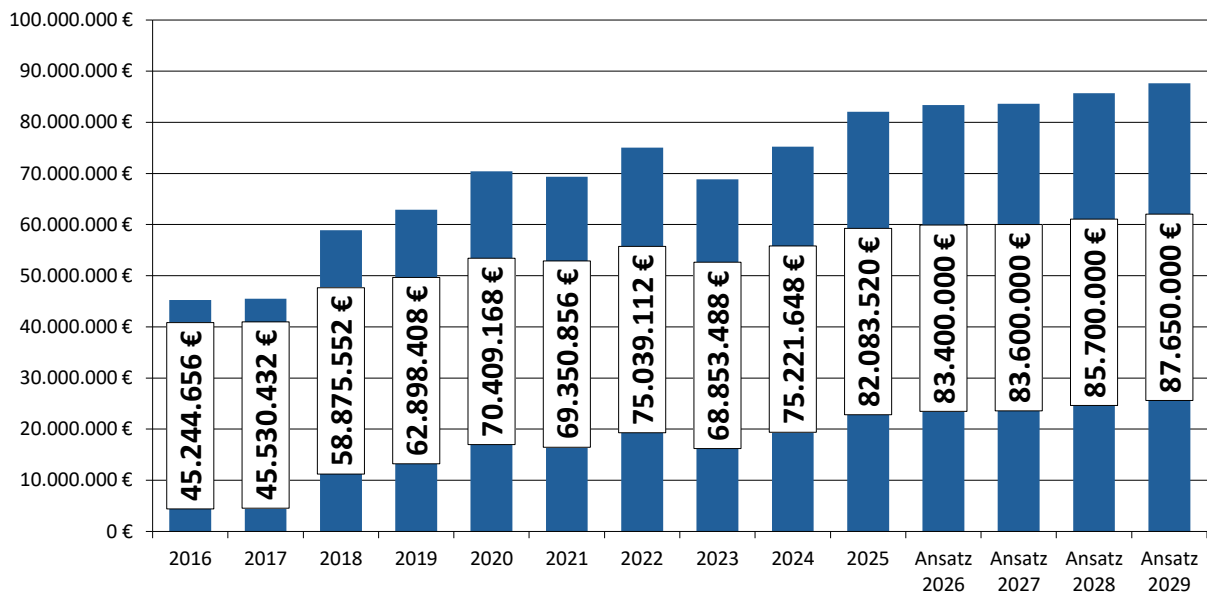
Ferner teilte das LSN bereits in den letzten Jahren mehrfach mit, dass es hinsichtlich der Soziallasten erhebliche Verschiebungen gegeben habe.

Die tatsächlichen Entwicklungen im Finanzausgleich bleiben abzuwarten.

Die Zuweisungen wurden in folgender Höhe eingeplant:

|                                        |           |                                    |
|----------------------------------------|-----------|------------------------------------|
| Schlüsselzuweisungen                   | 75.500 T€ | (Vj. 64.812 T€/HA 2025: 69.000 T€) |
| Zuweisungen übertragener Wirkungskreis | 7.900 T€  | (Vj. 7.272 T€/HA 2025: 7.800 T€)   |

Die Entwicklung der Erträge des Landkreises Aurich aus dem kommunalen Finanzausgleich 2016 bis 2029 ist der nachstehenden Grafik zu entnehmen:



### Kreisumlage

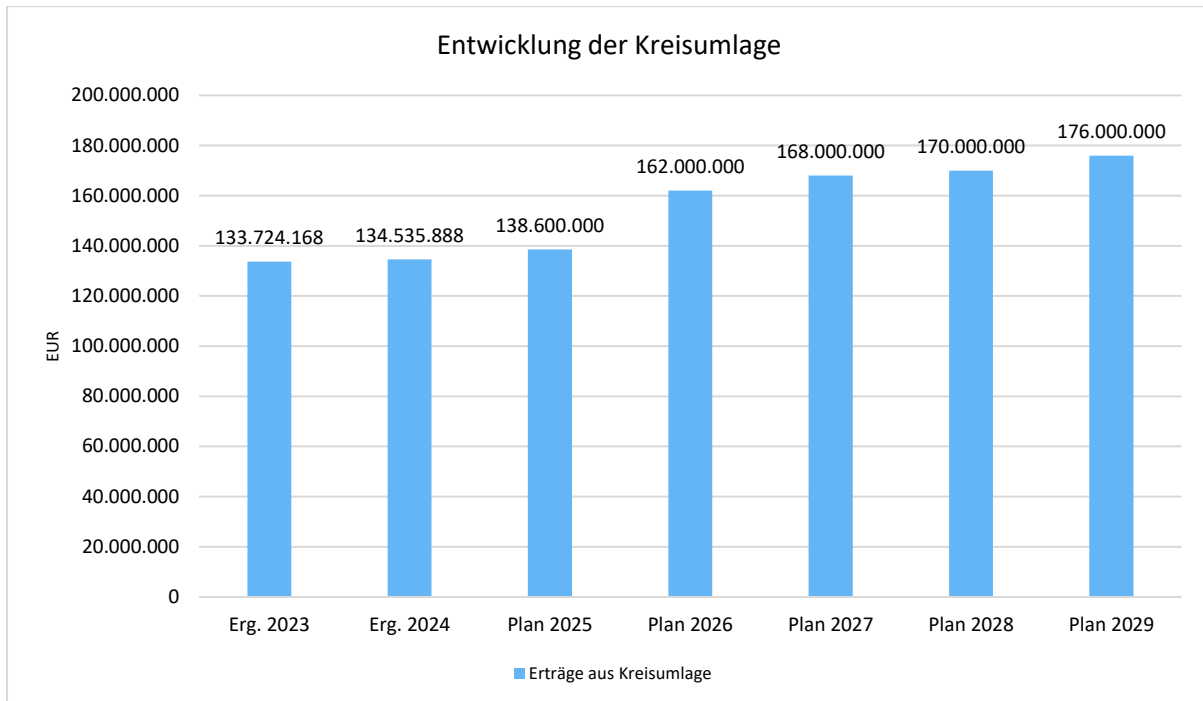
Der Kreisumlage-Hebesatz wurde 2021 von 53,5 % auf 50,5 % gesenkt. Für das Haushaltsjahr 2026 beträgt der Kreisumlage-Hebesatz unverändert 50,5 %. Sollten sich die negativen Ergebnisse des aktuellen Haushaltsjahres und auch der Planjahre bewahrheiten, wird unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse 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 01.10.2024 bis 30.09.2025, 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 2025 um rd. 23,40 Mio. € auf 162 Mio. €.



Die Steuerkraftmeldungen der kreisangehörigen Kommunen hinsichtlich der Grund- und Gewerbesteuern im Zeitraum vom 01.10.2024 bis zum 30.09.2025 (= Zeitraum für die Berechnung der Kreisumlage 2026) lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht vor. Es wurde auf Basis der vorläufigen Orientierungsdaten des LSN mit einer Steigerung von 4 % gerechnet. Festzustellen ist, dass die Anteile der kreisangehörigen Kommunen an der Umsatzsteuer um 0,9 % im Vergleich zum Referenzzeitraum des Vorjahres (01.10.2023 – 30.09.2024), die Anteile an der Einkommensteuer hingegen um 6,7 % gestiegen sind. Inwieweit die eingeplante Kreisumlage in Höhe von 162 Mio. € erreicht wird, bleibt abzuwarten.

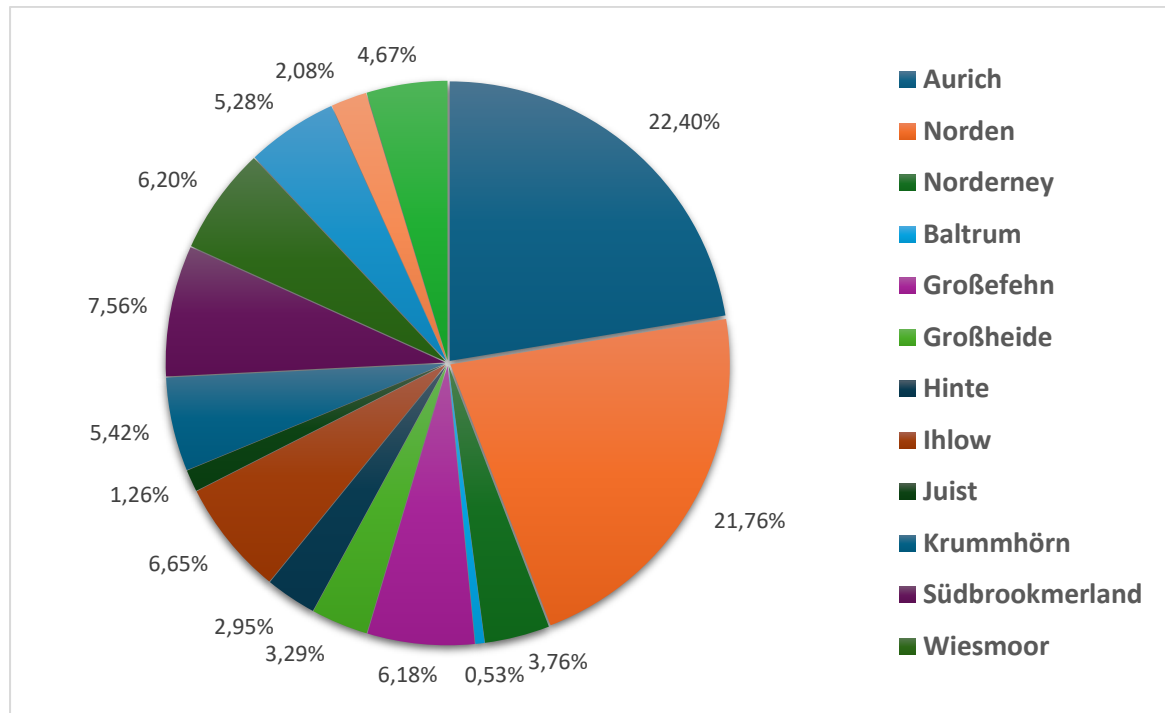
Es wird zurzeit davon ausgegangen, dass die Steuereinnahmen trotz Krisen und Inflation weiter steigen werden. Für die Zukunft wird von einer geringen, jährlichen 4%igen Steigerung der Erträge aus der Kreisumlage ausgegangen.

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 01.10.2025 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. Der Entwurf des Haushaltsplanes wurde den Kämmerern am 30.10.2025 ausführlich präsentiert. In der Konferenz der Hauptverwaltungsbeamten am 25.11.2025 sowie in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen am 09.12.2025 wurde das Abwägungsverfahren ausführlich erläutert. Der Kreistag nahm das durchgeführte Verfahren vor Beschluss der Haushaltssatzung 2026 in seiner Sitzung

am 18.12.2025 zur Kenntnis. Umfangreiche Unterlagen wurden dem Kreistag im Vorfeld der Finanzausschusssitzung zur Verfügung gestellt.

Bei der Berechnung der Kreisumlage wurden Sondereffekte wegen hoher zu erwartender Gewerbesteuerzahlungen in den Städten Aurich und Norden berücksichtigt. Die nachfolgende Verteilung stellt unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kreisumlagebeträge und der erwarteten Sondereffekte eine mögliche Verteilung dar. Die tatsächlichen Entwicklungen und die individuellen Kreisumlagebeträge bleiben abzuwarten.



### 3.2 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

#### Sonstige Ertragsarten

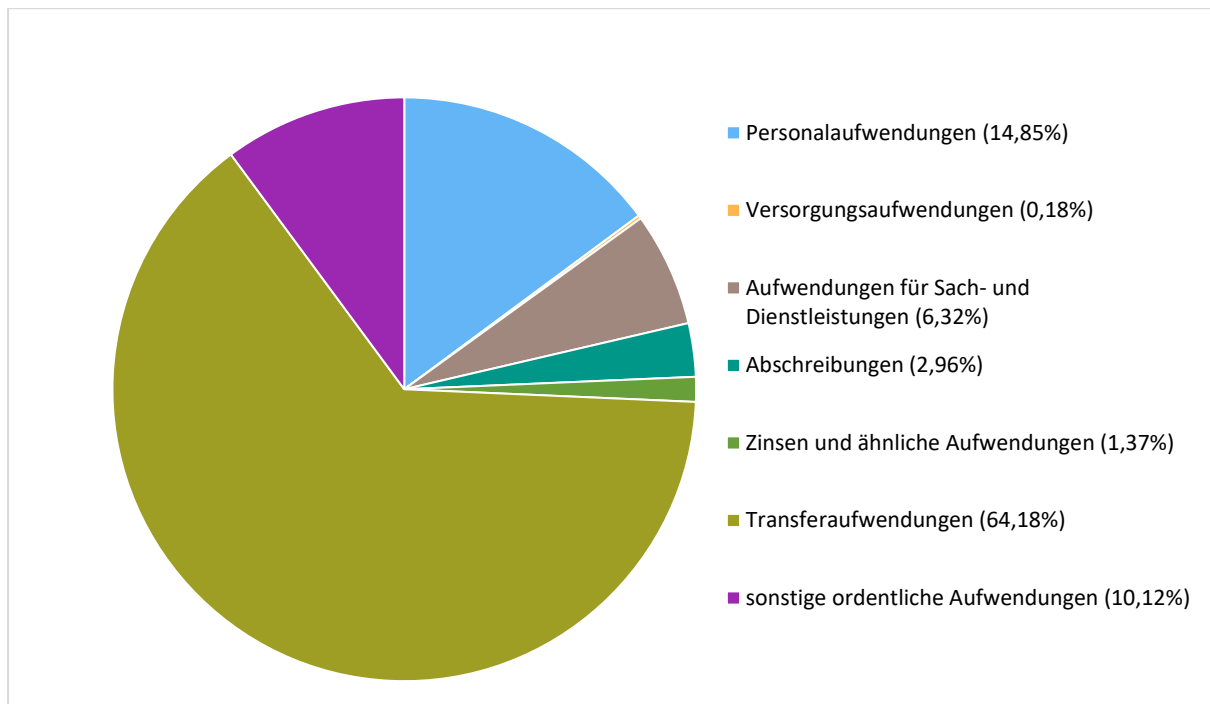
|                                    | Vorl. Ist<br>2024  | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Auflösungserträge aus Sonderposten | --                 | 6.558.300          | 6.781.900          | 7.014.100          | 7.014.100          | 7.014.100          |
| sonstige Transfererträge           | 19.464.622         | 26.985.600         | 28.683.800         | 29.063.500         | 22.584.400         | 22.663.600         |
| öffentlich-rechtliche Entgelte     | 9.431.997          | 7.240.900          | 36.162.600         | 36.174.600         | 36.185.600         | 36.194.600         |
| privatrechtliche Entgelte          | 2.004.530          | 2.153.700          | 2.195.800          | 2.186.300          | 2.177.700          | 1.847.200          |
| Kostenerstattungen und -umlagen    | 150.999.303        | 135.773.900        | 146.644.000        | 150.138.800        | 146.211.500        | 150.557.800        |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge  | 4.207.674          | 4.120.900          | 3.730.900          | 4.390.900          | 4.925.900          | 5.440.900          |
| sonstige ordentliche Erträge       | 4.993.703          | 4.605.500          | 4.756.800          | 4.756.800          | 4.756.800          | 4.756.700          |
| außerordentliche Erträge           | 74.655             | 50.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             | 65.000             |
| <b>Summe der sonstigen Erträge</b> | <b>191.176.485</b> | <b>187.488.800</b> | <b>229.020.800</b> | <b>233.790.000</b> | <b>223.921.000</b> | <b>228.539.900</b> |

## 4 Aufwendungen

Die Gesamtsumme aller Aufwendungen in Höhe von 622.992.500 € im Haushaltsjahr 2026 teilt sich auf die einzelnen Aufwandsarten wie folgt auf:

|                                             | Plan 2026          | in %       |
|---------------------------------------------|--------------------|------------|
| Personalaufwendungen                        | 92.541.400         | 14,85      |
| Versorgungsaufwendungen                     | 1.150.000          | 0,18       |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 39.375.100         | 6,32       |
| Abschreibungen                              | 18.450.300         | 2,96       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 8.550.000          | 1,37       |
| Transferaufwendungen                        | 399.859.700        | 64,18      |
| sonstige ordentliche Aufwendungen           | 63.066.000         | 10,12      |
| <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>       | <b>622.992.500</b> | <b>100</b> |
| <b>Aufwendungen Gesamt</b>                  | <b>622.992.500</b> | <b>100</b> |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten ergibt folgendes Bild:



Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Ergebnisplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

## Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

|                                             | Vorl. Ist<br>2024  | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalaufwendungen                        | 85.290.365         | 82.490.100         | 92.541.400         | 94.475.100         | 96.447.000         | 98.455.700         |
| Versorgungsaufwendungen                     | 1.670.523          | 1.150.000          | 1.150.000          | 1.150.000          | 1.150.000          | 1.150.000          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.802.276         | 38.572.700         | 39.375.100         | 39.102.200         | 39.392.300         | 39.597.600         |
| Abschreibungen                              | 1.139.076          | 17.869.700         | 18.450.300         | 18.998.900         | 19.015.100         | 19.015.100         |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 4.601.906          | 6.043.000          | 8.550.000          | 9.190.000          | 10.110.000         | 11.230.000         |
| Transferaufwendungen                        | 387.986.667        | 388.078.400        | 399.859.700        | 416.480.000        | 416.120.500        | 420.355.800        |
| sonstige ordentliche Aufwendungen           | 33.270.503         | 32.699.900         | 63.066.000         | 63.442.700         | 63.747.200         | 64.243.900         |
| <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>       | <b>539.761.315</b> | <b>566.903.800</b> | <b>622.992.500</b> | <b>642.838.900</b> | <b>645.982.100</b> | <b>654.048.100</b> |
| <b>Aufwendungen Gesamt</b>                  | <b>539.761.315</b> | <b>566.903.800</b> | <b>622.992.500</b> | <b>642.838.900</b> | <b>645.982.100</b> | <b>654.048.100</b> |

### 4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entwickeln sich wie folgt:

|                                        | Plan 2025         | Fi-Pl. 2026       | Plan 2026         |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwand       | 83.640.100        | 85.369.200        | 93.691.400        |
| Bereinigt um:                          |                   |                   |                   |
| Pensions- und Beihilferückstellungen   | 1.500.000         | 1.500.000         | 1.500.000         |
| Beschäftigtenförderung                 | 200.000           | 200.000           | 200.000           |
| Urlaubs- und Überstundenrückstellungen | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Gemeindeunfallversicherung             | 195.000           | 195.000           | 195.000           |
| <b>Bereinigter Personalaufwand</b>     | <b>83.695.100</b> | <b>83.424.200</b> | <b>91.746.400</b> |

Gegenüber den veranschlagten Werten des Vorjahres beträgt die Erhöhung brutto rd. 10 Mio. € (rd. 12 %). Basis für die Hochrechnung der Personalaufwendungen 2026 ist der Stellenplan 2025 (Stand: 14.07.2025).

In den Personalaufwendungen ist der Tarifabschluss für die Beschäftigten (TVöD) vom 06.04.2025 berücksichtigt. Da im Personalkostenansatz 2025 keine tariflichen Steigerungen eingeplant waren, handelt es sich um die tariflichen Steigerungen der Jahre 2025 und 2026 (insbesondere: 3,0 % ab April 2025, 2,8 % ab Mai 2026, Erhöhung Entgelte Auszubildende, Erhöhung Jahressonderzuwendung). Laut Kommunalem Arbeitgeberverband Niedersachsen (KAV) belaufen sich die Kostenwirkungen der Tarifeinigung für das Haushaltsjahr 2026 auf 6,4 %. Hierin enthalten sind die linearen Erhöhungen aus 2025 und 2026 sowie die weiteren Bestandteile der Tarifeinigung. Für den Landkreis Aurich ergibt sich danach für das Haushaltsjahr 2026 eine Kostenwirkung der Tarifeinigung von rd. 5 Mio. €.



Für die Beamten wurde vorsorglich mit einer geplanten Besoldungserhöhung in Höhe von 4 % (rd. 0,3 Mio. €) kalkuliert.

Darüber hinaus sind durch die Auflösung des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft die Personalkosten für 24 Mitarbeitende (21,25 VZÄ) im Kreishaushalt zu veranschlagen. Hier wurden 1,6 Mio. € berücksichtigt. Anzumerken ist, dass die Personalaufwendungen durch die Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG in voller Höhe erstattet werden, sodass sich in diesem Punkt insgesamt keine Verschlechterung des Landkreis-Haushaltes ergibt. Die entsprechenden Stellen wurden bereits durch den 2. Nachtragshaushalt 2025 mit Beschluss des Kreistages vom 18.09.2025 in den Stellenplan des Landkreises Aurich überführt.

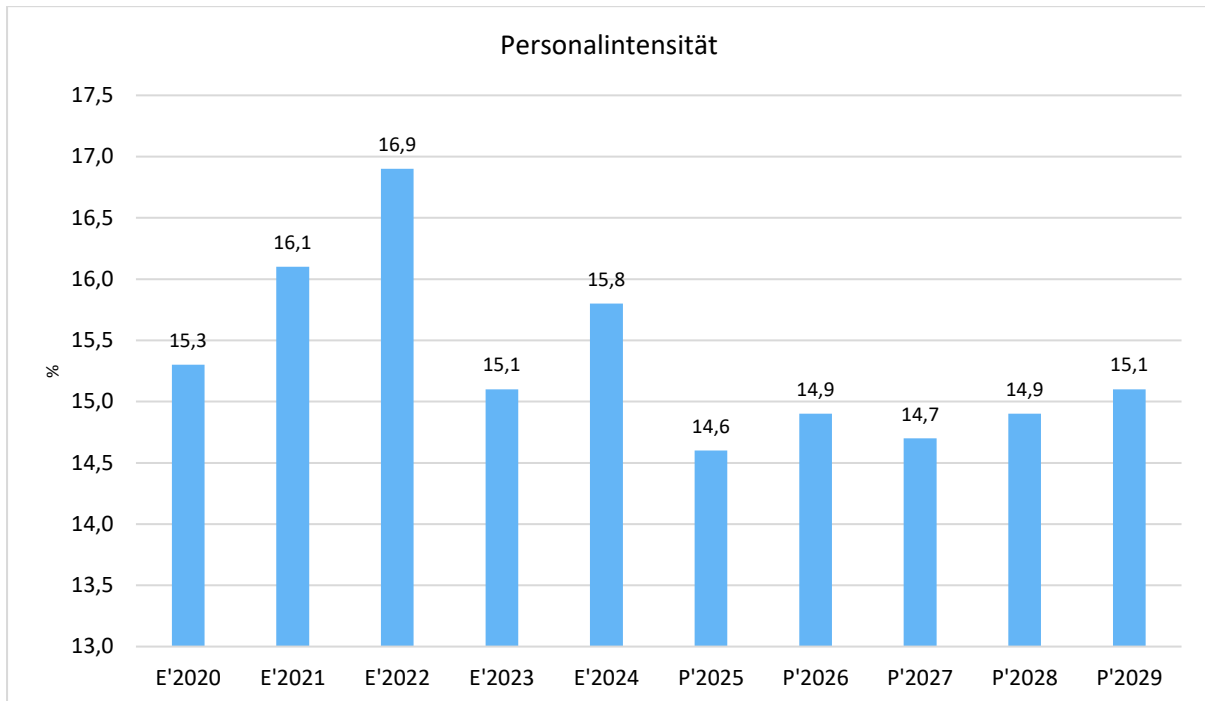
Weiterhin entstehen höhere Personalaufwendungen für im Vergleich zur Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2025 zusätzlich aufgenommene/freigegebene Stellen, Mehraufwendungen für die leistungsorientierte Bezahlung, nicht eingeplante Aufwendungen bei den Auszubildenden sowie höhere Beihilfe- und Versorgungsumlagen in Höhe von insgesamt rd. 2,4 Mio. €.

Im Übrigen ergeben sich gewöhnliche Schwankungen im Personalkostenbudget (sich verändernde Eingruppierungen und Besoldungen aufgrund von Stellenbewertungen oder individuellen Eingruppierungs- oder Besoldungsvoraussetzungen, individuelle Stufenzuordnungen, Anteil der vakanten Stellen sowie Dauer der Vakanzen, usw.).

Die Aufwendungen für die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen wurden wie auch in den letzten zwei Jahren in Höhe von 1,5 Mio. € eingeplant. Der endgültige Bescheid der Nds. Versorgungskasse Anfang 2027 bleibt abzuwarten.

### **Personalintensität**

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb der ordentlichen Aufwendungen haben.



### Erstattung von Personalaufwendungen

Für die Haushaltsplanung 2026 wurden zur Ermittlung der Netto-Personal- und Versorgungsaufwendungen die Erstattungen, Förderungen und Zuweisungen der jeweiligen Ämter ermittelt, die laut aktuellen Berechnungen bei ca. 25,3 Mio. € liegen. Die Netto-Personalaufwendungen betragen somit rd. 66,5 Mio. € (rd. 91,8 Mio. € bereinigte Personal- und Versorgungsaufwendungen abzüglich 25,3 Mio. € Erstattungen und Zuweisungen). Der nachfolgenden Tabelle ist zu entnehmen, in welchen Teilhaushalten die Zuweisungen und Erstattungen eingeplant sind:

|                       |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 00 Verwaltungsführung | 304.600 € | Erstattungen von verbundenen Unternehmen/<br>Beteiligungen für die Verwaltungsleitung und<br>Gleichstellung, Zuweisung vom Land gem. § 18<br>Abs. 4 NKlimaG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 10 Innerer Dienst     | 17.000 €  | Erstattungen von Gemeinden und übrigen<br>Bereichen für die Erstellung des Amtsblattes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 11 Personalwesen      | 631.700 € | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zuweisungen und Erstattungen für die Beschäftigungsförderung vom Bund</li> <li>• Personalkostenzuschüsse für Schwerbehinderte vom Land</li> <li>• Förderung Arbeitsgelegenheit (Ein-Euro-Jobber) vom Bund</li> <li>• Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst vom Bund, Freiwilliges Ökologisches Jahr vom Land</li> <li>• Erstattungen aus Personalabrechnungen für die Eigenbetriebe KVHS Aurich-Norden und Rettungsdienst Landkreis Aurich</li> </ul> |

|                                                |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erstattungen aus Personalabrechnungen für Dritte (Gemeinden, (kreiseigene) Gesellschaften, Vereine)</li> <li>• Erstattungen Umsatzsteuer Kooperative Regionalleistelle Ostfriesland</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 12 Amt für IT und Digitales                    | 44.400 €     | Erstattung von der Gemeinde Dornum für die Bereitstellung und Betreuung der IT-Infrastruktur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 14 Rechnungsprüfungsamt                        | 107.000 €    | Erstattung von der Stadt Norden für die Übernahme der Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung laut Zweckvereinbarung zur Wahrung der Aufgaben der örtlichen Prüfung (Kreistagsbeschluss vom 07.12.2023)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 23 Technisches Gebäudemanagement               | 12.800 €     | Erstattung Kirchstraße 2, Norderney                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit       | 158.800 €    | Leistungen § 4 NFVG vom Land für die Aufsicht wirtschaftlicher Vereine, Straßensondernutzungen und Personenstandswesen, Zuweisung Brandschutzprüfer vom Nds. Landesamt für Brand- und Katastrophenschutz, Erstattungen FTZ vom Land                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw. | 247.800 €    | Zweckvereinbarung Erstattung Stadt Emden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 40 Amt für Schulen und ÖPNV                    | 210.000 €    | Erstattungen von Gemeinden für das „Modellvorhaben Emotionale und Soziale Entwicklung in Ostfriesland (MESEO)“ und das „Regionale Integrationskonzept (RIK)“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 41 Schulen                                     | 410.000 €    | Zusatzleistungen für Systembetreuung in Schulen über § 5 NFVG vom Land, Erstattungen vom Land für die Verwaltungsleitung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 52 Amt für Jugend und Soziales                 | 5.151.700 €  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erstattung von der Stadt Norden für die Übernahme der Wohngeldbearbeitung</li> <li>• Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG vom Land</li> <li>• Zuweisungen vom Land für verschiedene Produkte (u.a. Erstattung vom Land aufgrund der „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von ambulanten sozialpädagogischen Angeboten der Jugendhilfe für junge Straffällige“)</li> <li>• Zuweisungen vom Bund für Netzwerkkoordination Frühe Hilfen</li> </ul> |
| 53 Amt für Gesundheitswesen                    | 1.373.400 €  | GKV-Projekt von dem „Gesetzliche Krankenversicherung-Bündnis“, Erstattungen von gesetzlichen Krankenversicherungen für Gruppenprophylaxe, Pakt ÖGD vom Land                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 55 Jobcenter                                   | 14.249.800 € | Bundesbeteiligung SGB II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                     |                     |                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz      | 447.900 €           | Leistungen vom Land für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG, Erstattungen von der Stadt Norderney für die Aufgabenübernahme durch Personal des Landkreises                        |
| 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche | 147.600 €           | Leistungen vom Land für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG                                                                                                                       |
| 80 Amt für Kreisentwicklung                         | 151.700 €           | Leistungen vom Land für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG, Erstattungen für die Koordinierungsstelle Frauen und Beruf sowie Wasserstoff Initiative vom Land                     |
| <b>Summe</b>                                        | <b>23.666.200 €</b> |                                                                                                                                                                                                       |
| Nachrichtlich:                                      | 1.610.000 €         | „Erstattung“ von der Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH und Co. KG für das Personal des ehemaligen Eigenbetriebs Abfallwirtschaft (über den Entsorgungsvertrag und die Gebührenabrechnung) |
| <b>Summe</b>                                        | <b>25.276.200 €</b> |                                                                                                                                                                                                       |

## 4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

|                                                         | Ist 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 7.986.292         | 11.643.600        | 10.522.900        | 9.746.000         | 9.866.000         | 9.694.400         |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge            | 2.289.897         | 2.650.400         | 2.733.000         | 2.584.200         | 2.575.700         | 2.556.600         |
| Mieten und Pachten, Leasing                             | 4.304.869         | 5.652.600         | 5.082.800         | 5.127.600         | 5.171.800         | 5.743.900         |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand              | 11.221.218        | 18.626.100        | 21.036.400        | 21.644.400        | 21.778.800        | 21.602.700        |
| <b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>      | <b>25.802.276</b> | <b>38.572.700</b> | <b>39.375.100</b> | <b>39.102.200</b> | <b>39.392.300</b> | <b>39.597.600</b> |

Insgesamt fällt der Ansatz für Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2026 um rd. 800 T€ höher aus als im Vorjahr.

Die Ansätze für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens sowie für Mieten und Pachten werden im Vergleich zum Jahr 2025 reduziert.

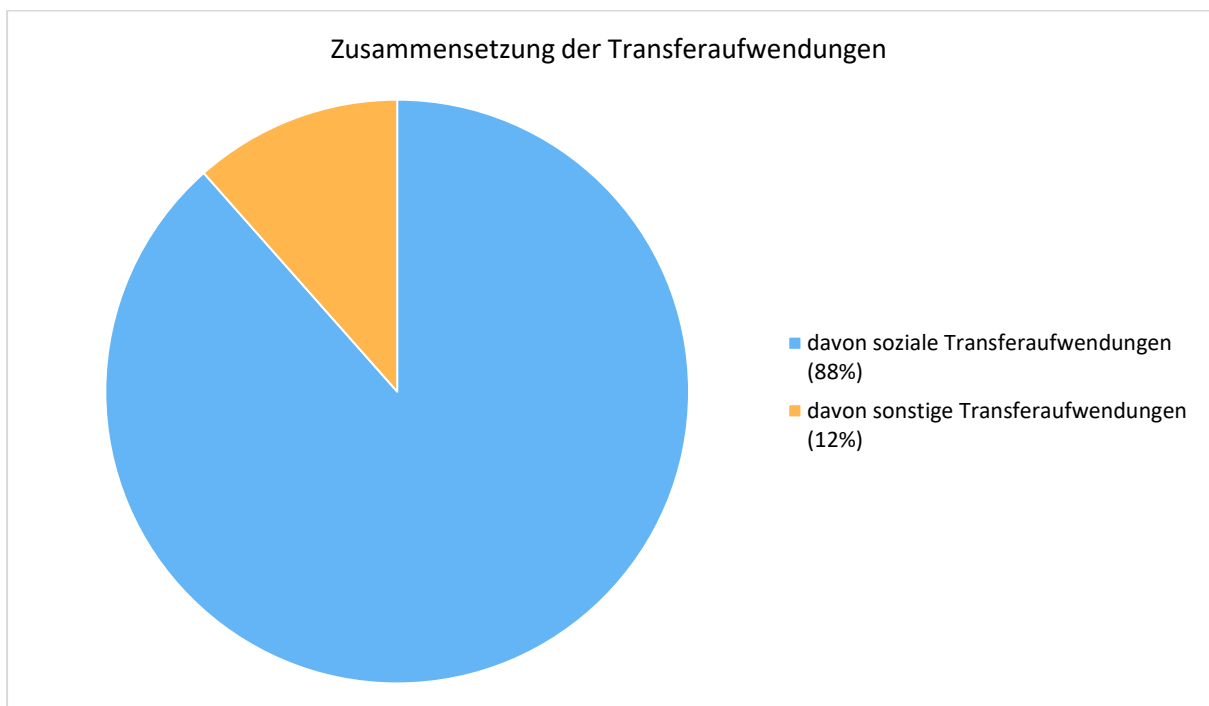
Der „sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwand“ umfasst die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Für das Haushaltsjahr 2026 wird im Vergleich zum Ansatz von 2025 eine Erhöhung um rd. 2,4 Mio. € für den sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwand geplant. Diese

Erhöhung resultiert vor allem aus höheren Aufwendungen im Bereich des öffentlichen Personennahverkehrs.

#### 4.3 Transferaufwendungen

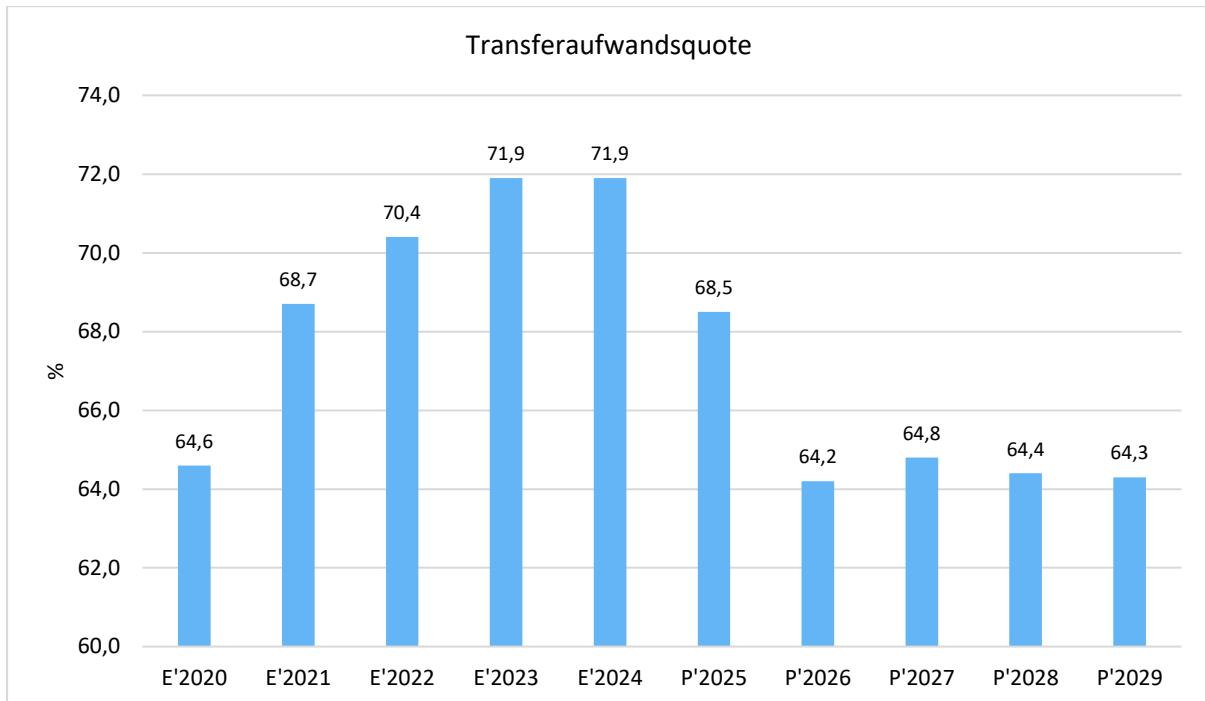
Die Transferaufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

|                                     | Ist 2024    | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Transferaufwendungen                | 387.986.667 | 388.078.400 | 399.859.700 | 416.480.000 | 416.120.500 | 420.355.800 |
| davon soziale Transferaufwendungen  | 335.183.575 | 340.547.900 | 353.743.200 | 369.040.500 | 372.139.200 | 378.204.400 |
| davon sonstige Transferaufwendungen | 52.803.092  | 47.530.500  | 46.116.500  | 47.439.500  | 43.981.300  | 42.151.400  |



#### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch den Transferaufwand.



#### 4.3.1 Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe

Mit geplanten Aufwendungen in Höhe von 274,6 Mio. € und Erträgen in Höhe von rd. 175 Mio. € ist der Teilhaushalt „Jugend und Soziales“ der finanzstärkste Teilhaushalt des Landkreises.

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit sind die anschließenden Erläuterungen getrennt nach den Produktbereichen der Sozial- bzw. Jugendhilfe aufgeführt.

##### Leistungen der Sozialhilfe

Die Entwicklung der Sozialhilfenettoaufwendungen in 2026 wird wie bereits im Vorjahr 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. 1,6 Mio. € auf ca. 29,27 Mio. € (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen).

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

##### Produkt 311-10 „Hilfe zum Lebensunterhalt“

Für 2026 wird mit steigenden Fallzahlen gerechnet. Der Regelbedarf wird jedoch nicht erhöht, sodass mit einem gleich hohen Nettozuschuss gerechnet wird (2.390 T€).

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

Für dieses Produkt wird für 2026 mit keiner größeren Veränderung gerechnet, sodass der Nettozuschussbedarf weiterhin ca. 200 T€ beträgt.

**Produkt 311-80 „Hilfe zur Pflege“**

In 2026 wirkt der seit 2023 bestehende, starke Anstieg der Pflegekosten und die damit verbundene Übernahme von Fällen, die bisher als Selbstzahlende in Einrichtungen untergebracht waren, fort. Bekanntermaßen können viele Betroffene oder deren Angehörige den steigenden Pflegeaufwand kaum noch bewältigen. Der Zuschussbedarf vergrößert sich um 1.340 T€ auf ca. 8.330 T€.

**Produkt 314-00 „Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)“**

Die Leistungen der Hilfe für behinderte Menschen (Eingliederungshilfe) steigen im Haushaltsjahr 2026 beim Aufwand gegenüber dem Vorjahr um + 8.054 T€ auf 99.848 T€. Darunter fallen der Arbeitsbereich der WfbM (+ 1.355 T€), die einfachen und qualifizierten Assistenzleistungen in Wohnheimen (+ 3.734 T€), die Tagesförderungsstätten (+ 955 T€), die heilpädagogischen Maßnahmen für Kinder (+ 1.366 T€) und die sonstigen Aufwendungen, z.B. für Besuchsbeihilfen (+ 354 T€). Der Nettoertrag in der Eingliederungshilfe erhöht sich um + 290 T€ auf 7.823 T€, sodass ein Nettogesamtaufwand von 92.025 T€ verbleibt (+ 7.764 T€).

**Produkt 311-40 „Hilfen zur Gesundheit“**

In der Krankenhilfe ist auch 2026 mit steigenden Krankenbehandlungskosten zu rechnen. Die Krankenhilfekosten stagnieren allerdings derweil, da ein leicht zurückgehendes Fallaufkommen erwartet wird. Infolgedessen beträgt der Nettoaufwand ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen für diese Hilfeart ca. 1.590 T€ (- 30 T€). Die Krankenhilfeaufwendungen für den Personenkreis Asylbewerber nach dem AsylbLG werden unter dem Produkt 313-01 erfasst.

**Produkt 311-01 „Zahlungen und Einzahlungen mit Übergangsregelung des Landes im SGB XII“,**

**Produkt 314-00 „Eingliederungshilfe n. d. 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, aber in sich die Trägerzuständigkeit nach anderer Altersstufe und diese getrennt bewertet, 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 Ertragssteigerung von 567 T€ gegenüber 2025. Die Ursache für die Ertragssteigerung liegt in der Beibehaltung der Kostenbeteiligung des Landes von weiterhin 31,2 % verbunden mit einem höheren Nettoaufwand des örtlichen Sozialhilfeträgers.

Im Zuständigkeitsbereich des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe (Personen ab 18 Jahren, die Leistungen nach dem SGB IX/XII beziehen) wird eine Ertragssteigerung in Höhe von 7.120 T€ erwartet, was sich, wie schon im Vorjahr, durch die Mehraufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege begründet. Für diesen Bereich bleibt es auch weiterhin bei einer Beteiligung von 90 % an den Nettoaufwendungen.

Insgesamt steigt bei diesem Abrechnungssystem der Ertrag damit um 7.687 T€ auf 81.789 T€.

**Produkt 311-61 „Grundsicherung - Alter/Erwerbsminderung“**

Im Bereich der Grundsicherungsleistungen nach SGB XII 4. Kapitel wird ein Aufwandsvolumen in Höhe von 27.466 T€ (- 7 T€) erwartet. Nach Abzug von Erträgen von Sozialleistungsträgern verbleibt ein rechnerischer Nettoaufwand von 27.043 T€, der jedoch vom Bund vollständig erstattet wird. Die Personalaufwendungen, 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 2025 Hilfen nach dem AsylbLG erhalten haben, ist durch verschiedene restriktive Maßnahmen seitens des Bundes und anderer EU-Länder rückläufig. Diese Tendenz wird sich im Laufe des Jahres 2026 fortsetzen. Maßgeblich für die Gewährung der Kostenabgeltungspauschale (KAP) des Landes für das Jahr 2026 sind der Anfangs- und Jahresendwert sowie die Quartalsendwerte des Vorjahres 2025. In die Haushaltskalkulation werden quartalsdurchschnittlich 1.300 asylsuchende Personen und eine KAP von 13.800 € berücksichtigt (17.940 T€).

Auch in 2026 wird die Beschaffung von ausreichendem Aufnahmewohnraum eine gewichtige Aufgabe darstellen, zumal sich die Unterbringungsmöglichkeiten in der ehemaligen Blücherkaserne reduzieren. Erstattungen von anderen Sozialleistungsträgern (z.B. dem Jobcenter -Amt 55-) belaufen sich auf 6.287 T€. Insgesamt beträgt damit die Ertragssumme bei dieser Hilfeart 24.227 T€.

Für 2026 ist ein Aufwand für die Unterbringung und Sicherung der Flüchtlinge sowie die Bereitstellung von Wohnraum sowie sonstiger Leistungsgewährungen (Betreuung) für Flüchtlinge in Höhe von 28.792 T€ (+ 730 T€) zu veranschlagen. Daraus ergibt sich ein Nettoaufwand von + 4.565 T€ (- 690 T€ gegenüber dem Vorjahr).

**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.

2026 werden Aufwendungen in Höhe von ca. 2.801 T€ bei der Leistungssachbearbeitung erwartet, die durch die Erstattungen aus Bundesmitteln vollständig abgedeckt sind. Durch die Auswirkungen der Wohngeldreform ab 01.01.2023 ist weiterhin ein bestehender Fallanstieg zu verzeichnen.

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. 3.703 T€.

Von dem Nettoüberschuss in Höhe von ca. 901 T€ können auch die Personalkosten der Mitarbeitenden in diesem Bereich vollständig abgedeckt werden.



### **Sonstige Produkte des Sozialwesens**

Durch Einsparungen in anderen sonstigen Produktbereichen kann 2026 insgesamt eine Verbesserung um 89 T€ erzielt werden.

### **Leistungen der Jugendhilfe**

Die Entwicklung der Jugendhilfenettoaufwendungen in 2026 ist im Wesentlichen auf die Steigerungen der Aufwendungen in den Bereichen der Heimerziehung, Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, Inobhutnahmen und Hilfen der Eingliederungshilfe zurückzuführen.

Aus Mitteln des Sondervermögens hat das Land Niedersachsen das sog. Investitions- und Kommunalstärkungspaket auf den Weg gebracht. Es wird eine Förderung vom Land erwartet und im Produkt 365-01 eingeplant. Der Zuschussbedarf verringert sich daher gegenüber dem Vorjahr um ca. 500 T€.

### **Produkt 341-01 „Unterhaltsvorschuss“**

Aufgrund der Erhöhung der Unterhaltsvorschussleistungen sind die Aufwendungen in den letzten Jahren gestiegen und werden für 2026 ebenfalls steigen. In diesem Zusammenhang steigen auch die Erstattungen vom Land. Es wird weiterhin von einer guten Rückholquote ausgegangen. Es ergibt sich für 2026 ein höherer Nettozuschussbedarf in Höhe von 34 T€.

### **Produkt 361-01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege“**

Die Aufwendungen und die Erträge entsprechen den Aufwendungen und Erträgen des Vorjahres. Die Förderung vom Land gem. §§ 34 und 35 NKiTaG für die Tagespflegepersonen wird leicht steigen. Dies hat jedoch keine Auswirkungen, da höhere Erstattungen für Krippengebühren an die kreisangehörigen Kommunen erwartet werden.

### **Produkt 362-01 „Jugendarbeit“**

Das Finanzvolumen entspricht im Wesentlichen der Situation des Vorjahres. Der Nettoaufwand beläuft sich auf 286 T€. In 2025 lag der Nettoaufwand bei 308 T€.

### **Produkt 363-10 „Jugendsozialarbeit/Erz. Kinder-u. Jugendschutz“**

Die Nettoaufwendungen erhöhen sich bei diesem Produkt um rund 130 T€. Dies ergibt sich aus der Erhöhung der Aufwendungen im Bereich der Betreuung nach § 13 SGB VIII (Jugendsozialarbeit). Der Zuschussbedarf für die Jugendwerkstätten hat sich erhöht.

### **Produkt 363-20 „Förderung der Erziehung in der Familie“**

Eine leichte Verringerung der Nettoaufwendungen um 40 T€ ist zu erwarten, da die Aufwendungen für den Elterninfodienst Bi D' Hand und für den Bereich der Frühen Hilfen aufgrund einer guten Kalkulation der Aufwendungen sinken werden.

### **Produkt 363-30 „Hilfe zur Erziehung“**

Die Kosten bei der Heimerziehung sind gestiegen und für 2026 ist davon auszugehen, dass die Aufwendungen weiterhin steigen werden. Dies ist auf gestiegene Fallzahlen und gestiegene Entgelte der freien Träger der Jugendhilfe zurückzuführen. Weiterhin werden bei der Heimerziehung ebenfalls die Kosten der Intensivwohngruppen abgebildet. Die Kosten in diesem Bereich sind schwer

vorhersehbar, da es sich um kostenintensive Fälle handelt. Bei einer geringen Anzahl neuer Fälle können die Aufwendungen erheblich steigen. Basierend auf den bisherigen Fällen und Buchungen für das Jahr 2025 sowie auf den gestiegenen Entgelten werden höhere Aufwendungen berücksichtigt.

Bei den weiteren Kostenträgern dieses Produkts sind geringe Veränderungen durch die Erhöhung der Entgelte zu erwarten. Eine Steigerung der Erträge wird ebenfalls eingeplant, da durch die Kostensteigerungen ebenfalls die Kostenerstattungen steigen werden. Die Nettoaufwendungen steigen insgesamt um 993 T€.

#### **Produkt 363-40 „Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen/Eingliederungshilfe“**

Im Wesentlichen ist die Kostensteigerung auf die Eingliederungshilfe gem. § 35a SGB VIII zurückzuführen. Gerade im ambulanten Bereich ist eine Steigerung der Fallzahlen zu verzeichnen. Die Fälle in den Bereichen Dyskalkulie sowie Legasthenie und die Fälle mit Autismus steigen. Es ergibt sich im Bereich der Eingliederungshilfe eine Steigerung der Aufwendungen um rund 886 T€. Weiterhin müssen aufgrund von steigenden Fallzahlen höhere Aufwendungen bei den Inobhutnahmen eingeplant werden. Hier werden Mehraufwendungen in Höhe von 824 T€ berücksichtigt.

#### **Produkt 363-50 „Adoption, Beistand-/ Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe“**

Die Aufwendungen und die Erträge entsprechen im Wesentlichen den Aufwendungen und Erträgen des Vorjahres. Es ergeben sich Nettoerträge in Höhe von 18 T€. Im Vorjahr lagen die Nettoerträge bei 12 T€. In diesem Produkt wird die Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von ambulanten sozialpädagogischen Angeboten der Jugendhilfe für junge Straffällige abgebildet. Über diese Richtlinie erhält der Landkreis Aurich eine Erstattung der Personalaufwendungen und eine Erstattung der Honorarkosten.

#### **Produkt 363-60 „Übrige Hilfen“**

Die Aufwendungen und die Erträge entsprechen im Wesentlichen den Aufwendungen und Erträgen des Vorjahres. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Nettoaufwendungen um 11 T€, da für Supervision höhere Aufwendungen eingeplant werden müssen.

#### **Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“**

Die Nettoaufwendungen belaufen sich auf rund 14.468 T€ (-2.704 T€ gegenüber dem Vorjahr). Dies ist u. a. auf die Kita-Vereinbarung, die seit dem 01.01.2023 gilt, zurückzuführen. Der Landkreis Aurich gewährt den kreisangehörigen Kommunen einen Zuschuss für den laufenden Betrieb (Betriebskostenzuschuss). Weiterhin wird unter bestimmten Voraussetzungen eine Schwerpunkt- oder Exzellenzförderung gewährt. Da der Zuschussbedarf im Bereich der Schwerpunkt- und Exzellenzförderung noch nicht so hoch ist, wie ursprünglich erwartet, sinken die Aufwendungen. Außerdem wird ein Ertrag in Höhe von 5,35 Mio. € eingeplant. Es wird damit gerechnet, dass der Landkreis Aurich aus dem sog. Investitions- und Kommunalstärkungspaket einen entsprechenden Zuschuss vom Land Niedersachsen erhält. Diese Förderung wird zum Teil an die kreisangehörigen Kommunen weitergeleitet, sodass hierfür ein Aufwand in Höhe von 3,2 Mio. € eingeplant ist. Auch für das Haushaltsjahr 2027 wurde eine entsprechende Ertrags- und Aufwandsposition eingeplant.

**Produkt 366-01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“**

Dieses Produkt bildet ausschließlich die Aufwendungen und Erträge des Zeltplatzes auf Norderney ab. Das Jahresergebnis entspricht mit -60 T€ ungefähr dem des Vorjahres mit -62 T€.

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

Die Ansätze entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen des Vorjahres. Es ist zu erwarten, dass die Aufwendungen leicht um 12 T€ sinken, da für die Erziehungsberatungsstelle in Norden geringere Aufwendungen zu erwarten sind.

**4.3.2 Leistungen des Jobcenters**

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

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. Der Teilhaushalt umfasst die Produkte:

**Produkt 312-11 „Leistungen für Unterkunft und Heizung“**

Im Rahmen der Leistungen für Unterkunft und Heizung erwartet der Landkreis Aurich im Haushaltsjahr 2026 einen Aufwand (ohne Abschreibungen) i. H. v. 35,7 Mio. €.

Aufgrund der positiven Fallbestands- und Mietkostenentwicklungen (inkl. Energiekosten) liegen die erwarteten Aufwendungen für 2025 deutlich unter den Planwerten. Die aktuelle Hochrechnung liegt bei Aufwendungen in Höhe von ca. 35,7 Mio. €, die Planwerte werden damit um ca. 3,5 Mio. € unterschritten.

Für 2025 wurden im Durchschnitt 6.472 Bedarfsgemeinschaften (BG) erwartet, die aktuelle Jahreshochrechnung prognostiziert einen Fallbestand für das Jahr 2025 von im Durchschnitt 6.207 BG.

Die Aufwandskalkulation 2026 erfolgte unter Berücksichtigung einer Bestandsstagnation der Bedarfsgemeinschaften und ohne Berücksichtigung einer allgemeinen Preissteigerungsrate.

Dem Aufwand 2026 stehen Erträge aus Erstattungen des Bundes nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II i. H. v. 20.713.100 € sowie Erträge aus Rückzahlungen gewährter Hilfen i. H. v. 2.063.500 € gegenüber.

Der Bund unterstützte die Länder und Kommunen bei ihren Mehraufwendungen für die Kriegsvertriebenen aus der Ukraine bis 2024. Erstattet wurden die von den kommunalen Trägern zu tragenden Anteile in Höhe der tatsächlich gezahlten Aufwendungen. Die Fortführung der Kostenübernahme erfolgte im Haushaltsjahr 2025 nicht und wurde zur Planung 2026 nicht berücksichtigt.

Der Zuschussbedarf für das Produkt sinkt insgesamt um rund 40.000 € auf 13.076.500 €.

### **Produkt 312-31 „Einmalige Leistungen“**

Das Produkt umfasst Leistungen für die Erstausrüstung von Wohnungen einschließlich Haushaltsgeräten, für die Erstausrüstung von Bekleidung sowie bei Schwangerschaft und Geburt.

Im Rahmen der allgemeinen Aufwandsentwicklung der zurückliegenden drei Haushaltsjahre sinken die geplanten Aufwendungen um rund 50.000 € im Vergleich zum Vorjahr.

Die Entwicklung der Fallzahlen wird im Produkt 312-11 ausführlich 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 Auswirkungen auf den Kreishaushalt.

Die Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 139.400 € ergibt sich aus den Transfererträgen. Sonstige Transfererträge sind vorwiegend Rückzahlungen gewährter Leistungen durch erwerbsfähige Leistungsbeziehende, 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 312-50 „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 dar.

Für das Jahr 2025 beträgt die Mittelzuteilung des Bundes voraussichtlich 8.700.000 € und liegt damit rund 500.000 € unter dem Vorjahresbudget. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde auf Basis der Mittelzuweisung 2025 kalkuliert. Wie bei nahezu allen Jobcentern bundesweit reicht die vorgesehene Mittelzuteilung zur Deckung der Gesamtverwaltungsaufwendungen nicht aus. Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit werden die Mehraufwendungen in der Verwaltung mit 4.300.000 € durch Minderaufwendungen aus dem Eingliederungshaushalt finanziert.

Weiterhin sind Rückzahlungen gewährter Leistungen in Höhe von rund 50.000 € zu erwarten. Aus dem regionalen Arbeitsmarktprogramm des Landes Niedersachsen wurden Mittel in Höhe von 50.000 € 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 haushälterischer Perspektive keine Eingliederungsmittel (zweckgebunden). Im Landkreis Aurich kann mit einer Entlastung in Höhe von 214.000 € gerechnet werden, sofern diese Gegenfinanzierung weiterhin als Bestandteil des Bundeshaushaltes für 2026 aufgenommen wird.

Nach Abzug der zu erwartenden Umschichtung in Richtung Verwaltungskostenbudget stehen ca. 4.300.000 € für Integrationsmaßnahmen zur Verfügung. Der Aufwand wird vollumfänglich vom Bund erstattet und hat somit keine Auswirkung auf den Kreishaushalt.

Die Differenz in Höhe von 3.100 € ergibt sich aus den Transferträgen. Siehe hierzu die ausführliche Erläuterung unter dem Produkt 312-40 „Bürgergeld“.

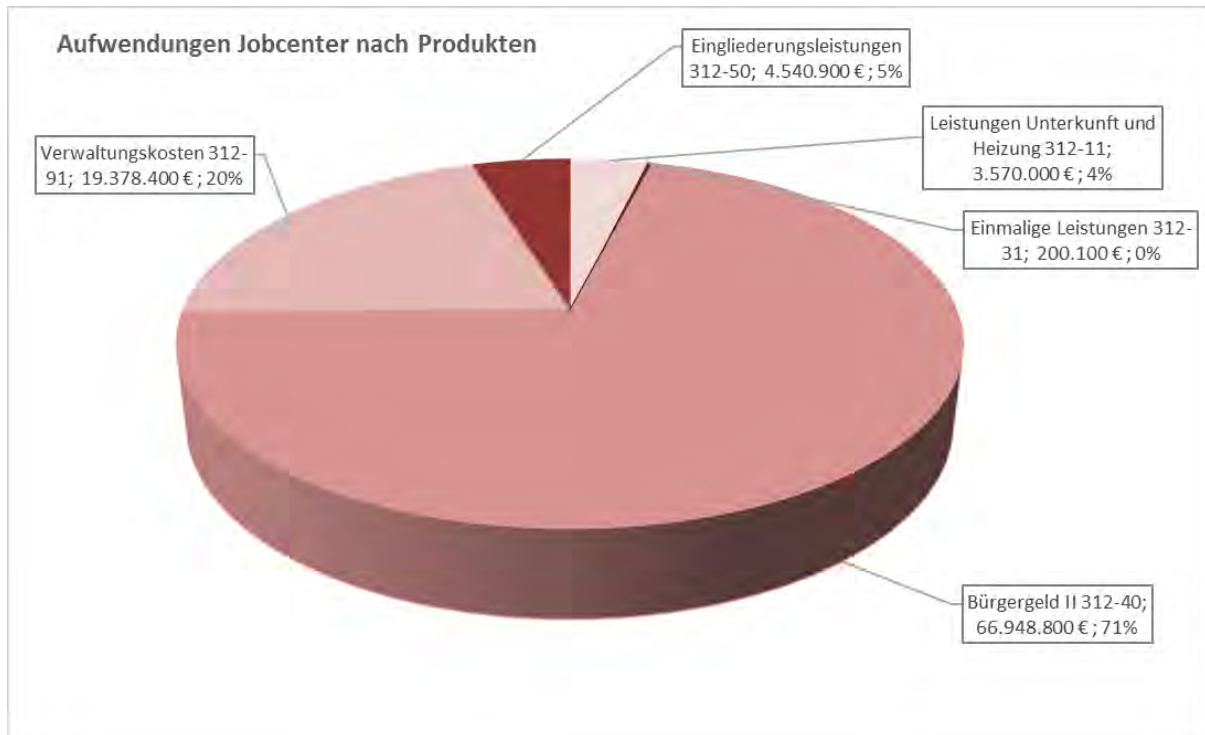
#### **Produkt 312-91 „Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende“**

Der Bund erstattet die Verwaltungsaufwendungen 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 12.200.000 € zu rechnen. Damit liegt das Budget ca. 2.000.000 € unter dem Vorjahreswert. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde auf Basis der Mittelzuweisung 2025 kalkuliert. Wie bei nahezu allen Jobcentern bundesweit reicht die vorgesehene Mittelzuteilung zur Deckung der Gesamtverwaltungsaufwendungen nicht aus. Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit werden die Mehraufwendungen in der Verwaltung mit 4.300.000 € durch Minderaufwendungen aus dem Eingliederungshaushalt finanziert (s. o.). In der Summe stehen somit ca. 16,5 Mio. € für Verwaltungsaufwendungen zur Verfügung.

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

Insgesamt beträgt der Zuschussbedarf für den Teilhaushalt „Jobcenter“ damit **16.168.400 €**.



#### 4.4 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

|                                                           | Vorl. Ist 2024   | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 3.053            | 17.475.200        | 18.065.800        | 18.614.400        | 18.630.600        | 18.630.600        |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen                          | 1.136.023        | 394.500           | 384.500           | 384.500           | 384.500           | 384.500           |
| <b>Abschreibungen gesamt</b>                              | <b>1.139.076</b> | <b>17.869.700</b> | <b>18.450.300</b> | <b>18.998.900</b> | <b>19.015.100</b> | <b>19.015.100</b> |

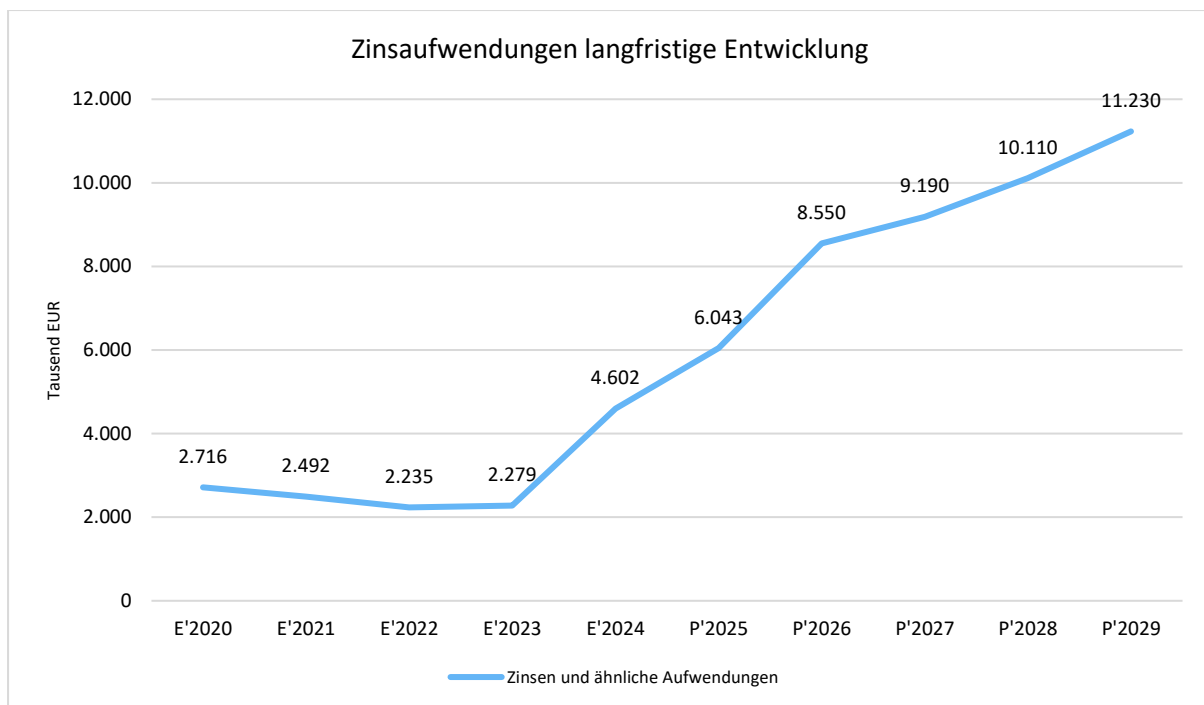
#### Saldo Erträge aus der Auflösung von Sonderposten abzüglich Abschreibungen

|                               | Vorl. Ist 2024    | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Auflösungserträge aus Sopo    | --                | 6.558.300          | 6.781.900          | 7.014.100          | 7.014.100          | 7.014.100          |
| Bilanzielle Abschreibungen    | 1.139.076         | 17.869.700         | 18.450.300         | 18.998.900         | 19.015.100         | 19.015.100         |
| <b>Saldo aus Sopo und AfA</b> | <b>-1.139.076</b> | <b>-11.311.400</b> | <b>-11.668.400</b> | <b>-11.984.800</b> | <b>-12.001.000</b> | <b>-12.001.000</b> |

#### 4.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

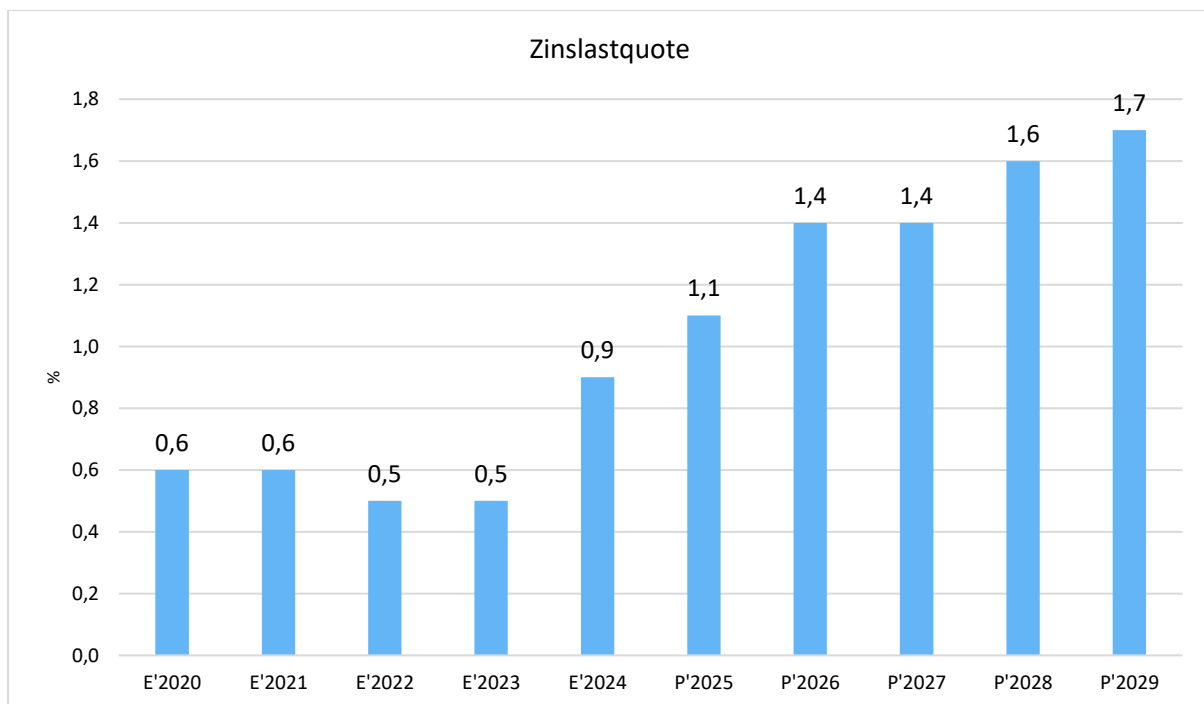
Die Entwicklung bei den Zinsen und den ähnlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

|                                  | Vorl. Ist 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4.601.906      | 6.043.000 | 8.550.000 | 9.190.000 | 10.110.000 | 11.230.000 |



## Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und ähnlichen Aufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



## 5 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge wurden für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe 65 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.

## 6 Trägergesellschaft Zentralklinikum Aurich-Emden-Norden mbH

Bereits in den Haushaltssatzungen 2020 bis 2025 wurde zur Vorfinanzierung des Projektes „Zentralklinikum“ ein Konzernkredit ausgewiesen. Der Konzernkredit wurde im August 2023 beim Nds. Ministerium für Inneres und Sport beantragt und mit Schreiben vom 10.10.2023 genehmigt.

Der Nds. Landtag hat am 29.01.2025 ein Gesetz zur Änderung des NKomVG verabschiedet. Mit dieser Novellierung wurden auch die Konzernkredite grundsätzlich neu geregelt. Bei der Haushaltsplanung wurden die Hinweise, auch „FAQ“ („Frequently Asked Questions“, auf Deutsch: häufig gestellte Fragen) genannt, des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport zur „Kommunalen Konzernfinanzierung in Niedersachsen“ konsequent umgesetzt.

Nunmehr fallen Vorfinanzierungen investiver Bestandteile nicht mehr unter den Begriff des Konzernliquiditätskredites, sondern werden als Konzerninvestitionskredit nach § 121a NKomVG behandelt. Dies bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2026 gesonderte Kreistagsbeschlüsse einzuholen sein werden, die sich weiterhin an den aktuellen Entwicklungen der Mittelabflusspläne der Trägergesellschaft orientieren. Die Gesamtfinanzierung des Eigenanteils beider Gebietskörperschaften erfolgt unter enger Abstimmung mit der paritätisch beteiligten Stadt Emden.

Eine Veranschlagung von Investitions- und Liquiditätskrediten in der Haushaltssatzung im Rahmen einer Konzernfinanzierung zu Gunsten der Trägergesellschaft erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2026 in der Folge nicht mehr.

## 7 Finanzhaushalt

### 7.1 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushalts stellen sich wie folgt dar:

|                                                 | Vorl. Ergebnis 2024   | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit      | 498.411.863,27        | 525.182.400        | 600.846.300        |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit      | 539.990.662,38        | 548.284.100        | 602.992.200        |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-41.578.799,11</b> | <b>-23.101.700</b> | <b>-2.145.900</b>  |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit          | 4.129.934,23          | 6.241.700          | 13.689.200         |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 22.300.657,73         | 42.298.500         | 45.018.400         |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>-18.170.723,50</b> | <b>-36.056.800</b> | <b>-31.329.200</b> |



|                                             | Vorl. Ergebnis 2024   | Plan 2025          | Plan 2026          |
|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b> | <b>-59.749.522,61</b> | <b>-59.158.500</b> | <b>-33.475.100</b> |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit     | 47.963.021,68         | 48.366.800         | 37.609.200         |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit     | 13.096.524,33         | 21.660.000         | 17.080.000         |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>     | <b>34.866.497,35</b>  | <b>26.706.800</b>  | <b>20.529.200</b>  |
| <b>Änderung Finanzmittelbestand</b>         | <b>-24.883.025,26</b> | <b>-32.451.700</b> | <b>-12.945.900</b> |

## 7.2 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|                                                                                                                      | Vorl. Ist<br>2024 | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 18. - Investitionszuwendungen                                                                                        | 3.148.078         | 4.833.000         | 12.437.200        | 12.108.200        | 9.355.200         | 5.988.700         |
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen | 113.224           | 100.000           | 115.000           | 115.000           | 115.000           | 115.000           |
| 22. - Sonstige Investitionstätigkeit                                                                                 | 868.632           | 1.308.700         | 1.137.000         | 1.528.200         | 1.528.200         | 1.528.200         |
| <b>23. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                  | <b>4.129.934</b>  | <b>6.241.700</b>  | <b>13.689.200</b> | <b>13.751.400</b> | <b>10.998.400</b> | <b>7.631.900</b>  |
| 24. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                      | 81.342            | 1.220.000         | 338.200           | 460.000           | 456.000           | 566.600           |
| 25. - Baumaßnahmen                                                                                                   | 10.108.235        | 30.417.800        | 18.665.700        | 22.430.700        | 27.786.200        | 14.538.700        |
| 26. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen                                              | 5.619.322         | 3.304.500         | 3.830.000         | 3.128.500         | 2.188.500         | 1.675.500         |
| 27. - Auszahlungen für Erwerb von Finanzvermögensanlagen                                                             | 20.512            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen                                                                                       | 4.656.247         | 7.356.200         | 14.076.000        | 8.380.000         | 8.165.000         | 8.055.000         |
| 29. - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                              | 1.815.000         | --                | 8.108.500         | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>30. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                  | <b>22.300.658</b> | <b>42.298.500</b> | <b>45.018.400</b> | <b>34.399.200</b> | <b>38.595.700</b> | <b>24.835.800</b> |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                                         | <b>18.170.724</b> | <b>36.056.800</b> | <b>31.329.200</b> | <b>20.647.800</b> | <b>27.597.300</b> | <b>17.203.900</b> |

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 6.079.294 €.

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. 45,0 Mio. € veranschlagt. Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 13,7 Mio. €. Zur Finanzierung sind Kreditaufnahmen in Höhe von rd. 31,3 Mio. € erforderlich.

Im Wesentlichen sind folgende Investitionen und Investitionszuwendungen veranschlagt:

**Auszahlungen in wesentlichen Bereichen (> 100 TEUR) (in Tausend EUR)**

|                                                       | Plan 2025     | Plan 2026     | Plan 2027     | Plan 2028     | Plan 2029     |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 01 - Allgemeine Deckungsmittel                        | 3.032         | 4.335         | 4.335         | 4.335         | 4.335         |
| 10 - Innerer Dienst                                   | 121           | 181           | 145           | 145           | 145           |
| 12 - Amt für IT und Digitales                         | 379           | 270           | 270           | 270           | 270           |
| 52 - Amt für Jugend und Soziales                      | 14.221        | 2.020         | 2.020         | 2.020         | 2.020         |
| 53 - Amt für Gesundheitswesen                         | 125           | 120           | 15            | 15            | 15            |
| 32 - Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit            | 410           | 1.750         | 250           | 250           | 250           |
| 40 - Amt für Schulen und ÖPNV                         | 1.060         | 13.726        | 597           | 597           | 597           |
| 41 - Schulen                                          | 11.187        | 9.784         | 10.273        | 12.000        | 8.445         |
| 80 - Amt für Kreisentwicklung                         | 1.125         | 690           | 1.015         | 800           | 690           |
| 23 - Technisches Gebäudemanagement                    | 983           | 448           | 293           | 13            | 13            |
| 60 - Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz      | 5             | 305           | 305           | 305           | 305           |
| 66 - Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche | 9.646         | 11.384        | 14.876        | 17.840        | 7.745         |
| <b>Summe: GH - Gesamthaushalt</b>                     | <b>42.293</b> | <b>45.012</b> | <b>34.393</b> | <b>38.590</b> | <b>24.830</b> |

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushalt aufgenommen:

|                                                                 | VE 2027    | VE 2028 | VE 2029 | VE Gesamt  |
|-----------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|------------|
| I23-23-032 - Teilabriss u. Neubau Conerus-Schule BBS Norden     | -3.350.000 | --      | --      | -3.350.000 |
| I23-25-003 - Umgest. Außenbereich + Schüler-Fahrradstand BBS A. | -250.000   | --      | --      | -250.000   |
| I23-26-007 - Sanierung Fensterfronten BBS Aurich                | -30.000    | -30.000 | --      | -60.000    |
| I23-26-010 - Sanierung NW-Räume, Ulrichsgymnasium Norden        | -150.000   | --      | --      | -150.000   |

## Vorbericht 2026 des Landkreises Aurich

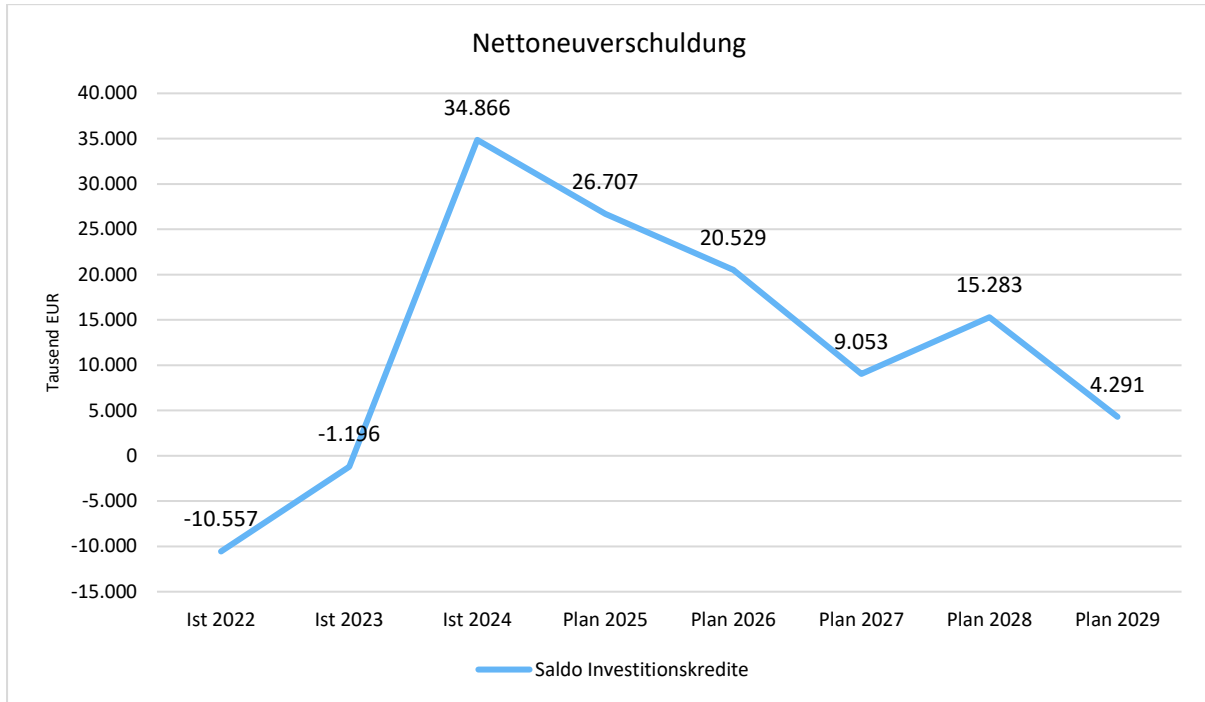
|                                                                | VE 2027            | VE 2028            | VE 2029           | VE Gesamt          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| I23-26-013 - Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich                | -2.300.000         | -1.500.000         | --                | -3.800.000         |
| I23-27-001 - Fahrstühle Kreishaus Aurich                       | -280.000           | --                 | --                | -280.000           |
| I23-27-003 - Austausch Heizungsanlage, ALS Moordorf            | -200.000           | -410.000           | --                | -610.000           |
| I23-27-005 - Kernsanierung Jahnhalle, Ulrichsgymnasium Norden  | -100.000           | -2.000.000         | -1.400.000        | -3.500.000         |
| I23-27-008 - Kernsanierung BBS Aurich Geb. B                   | -500.000           | --                 | --                | -500.000           |
| I40-25-001 - Erstausrüstung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden | -250.000           | 0                  | 0                 | -250.000           |
| I66-00-002 - Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM            | -545.000           | 0                  | 0                 | -545.000           |
| I66-00-003 - Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen    | -200.000           | -800.000           | 0                 | -1.000.000         |
| I66-12-002 - Radweg K 228, Loppersum - Hinte                   | -575.000           | -4.500.000         | --                | -5.075.000         |
| I66-13-004 - Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur           | -490.000           | -1.650.000         | --                | -2.140.000         |
| I66-20-003 - Neubau K 115n (Anbindung Zentralklinik)           | -3.000.000         | -3.400.000         | 0                 | -6.400.000         |
| I66-22-005 - K 111, Radweg und Straße                          | -2.800.000         | -425.500           | --                | -3.225.500         |
| I66-26-003 - Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)                 | -50.000            | --                 | --                | -50.000            |
| I80-00-001 - Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben         | -225.000           | -100.000           | --                | -325.000           |
| I80-00-009 - Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"        | -100.000           | -10.000            | --                | -110.000           |
| <b>Summen</b>                                                  | <b>-15.395.000</b> | <b>-14.825.500</b> | <b>-1.400.000</b> | <b>-31.620.500</b> |

### 7.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

|                                                | Ist 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kreditaufnahmen für Investitionen              | 47.963.022        | 48.366.800        | 37.609.200        | 20.647.800        | 27.597.300        | 20.808.900        |
| <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>47.963.022</b> | <b>48.366.800</b> | <b>37.609.200</b> | <b>20.647.800</b> | <b>27.597.300</b> | <b>20.808.900</b> |
| Tilgung von Investitionskrediten               | 13.096.524        | 21.660.000        | 17.080.000        | 11.595.000        | 12.314.000        | 16.518.000        |
| <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>13.096.524</b> | <b>21.660.000</b> | <b>17.080.000</b> | <b>11.595.000</b> | <b>12.314.000</b> | <b>16.518.000</b> |

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



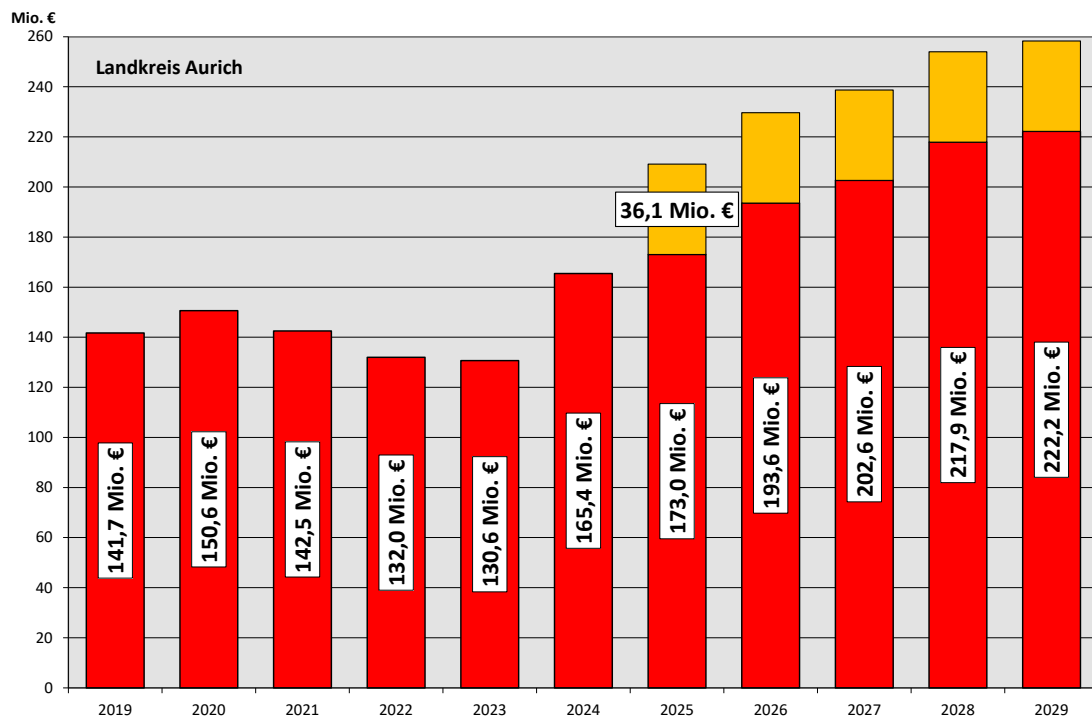
**Der Finanzhaushalt im Bereich der Investitions- und Finanzierungstätigkeit im Überblick:**

|                                                                | Plan 2025  | Plan 2026  | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                         | 6.241.700  | 13.689.200 | 13.751.400 | 10.998.400 | 7.631.900  |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                         | 42.298.500 | 45.018.400 | 34.399.200 | 38.595.700 | 24.835.800 |
| Kreditaufnahmen für Investitionen                              | 48.366.800 | 37.609.200 | 20.647.800 | 27.597.300 | 20.808.900 |
| Tilgung von Investitionskrediten                               | 21.660.000 | 17.080.000 | 11.595.000 | 12.314.000 | 16.518.000 |
| Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite | 26.706.800 | 20.529.200 | 9.052.800  | 15.283.300 | 4.290.900  |

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Zinsaufwendungen in Höhe von 7.050.000 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt wurden zudem Tilgungsbeträge in Höhe von 17.080.000 € berücksichtigt.

Die Nettoneuverschuldung beträgt 2026 20.529.200 €.

## Grafische Darstellung der Schuldenentwicklung:

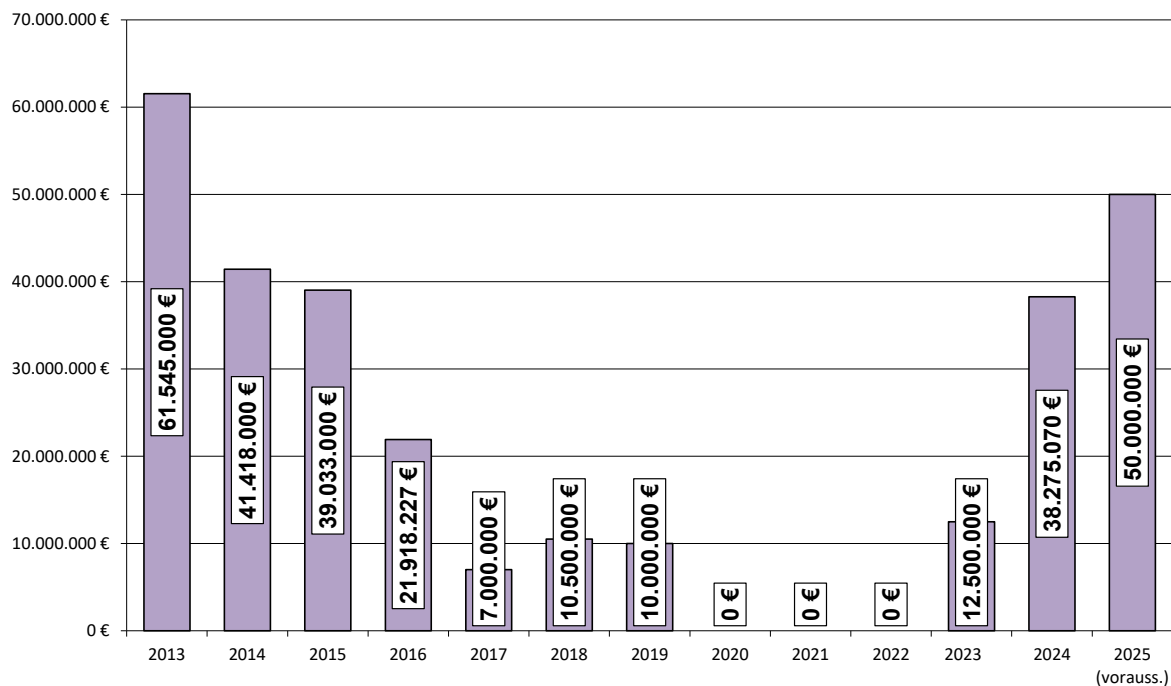


## Liquiditätskredite

Aufgrund der Verschlechterung der Liquidität innerhalb des Haushaltsjahres 2025 wurde der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, im Zuge der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 von 80 Mio. € auf 110 Mio. € erhöht.

Für die Haushaltsgenehmigung 2026 muss eine Liquiditätsplanung beim Nds. Ministerium für Inneres und Sport vorgelegt werden. Zur Optimierung der Liquiditätsplanung erfolgt eine engere Zusammenarbeit zwischen der Kreiskasse und den zahlungsintensiven Fachämtern. Der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite für den Kernhaushalt im Haushaltsjahr 2026 aufgenommen werden dürfen, wurde, aufgrund der weiteren zu erwartenden Verschlechterung der Liquidität, auf 110 Mio. € festgesetzt. Inwieweit der tatsächliche Bedarf von der Planung abweicht, lässt sich zurzeit nicht vorhersagen.

#### Entwicklung der Liquiditätskredite:



## 8 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 2026 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 Stand der Überschussrücklage am 31.12.2025 rd. 4,3 Mio. € (= Bilanzwert), der Stand der Fehlbeträge aus Vorjahren beträgt zum Ende des Jahres 2025 rd. -28,1 Mio. €. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Jahresergebnisse der Jahre 2022 bis 2025 kann das geplante Defizit 2026 in Höhe von rd. -15 Mio. € somit nur zu einem sehr geringen Anteil aus dem Rücklagenbestand gedeckt werden, es verbleiben rd. 10,7 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 2026 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. 2,6 Mio. € (VJ. 3,0 Mio. €), für die bauliche Unterhaltung der Gemeinschaftsunterkünfte rd. 240 T€ (VJ. 240 T€), für die bauliche Unterhaltung im Rahmen der

Wohnraum-Akquise 100 T€ (VJ. 120 T€), für Personalaufwendungen für die ukrainischen Flüchtlinge rd. 120 T€ (VJ. 120 T€) sowie für die Jugendtickets rd. 120 T€ (VJ. 120 T€) eingeplant, die nicht erstattungsfähig sind. Insgesamt handelt es sich um nicht erstattungsfähige flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 4,78 Mio. € (VJ. 5,2 Mio. €).

Innenministerin Behrens hat mit Schreiben vom 17.10.2024 im Kontext der Unterstützungsleistungen für Krankenhäuser und ihre 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 ukrainebedingt sind und dementsprechend kein Haushaltssicherungskonzept verabschiedet werden muss. Der Landkreis Aurich hat sich dennoch entschieden, für das Haushaltsjahr 2026 ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.

In der Sitzung des Kreistages am 11.10.2023 wurde die Einrichtung einer auf Dauer angelegten interfraktionellen Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“ beschlossen. Die Arbeitsgruppe hat sich seit ihrer Gründung zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses in insgesamt 16 nicht öffentlichen Sitzungen zusammen mit der Verwaltung eingehend mit dem Haushaltsplan auseinandergesetzt. Dies war u. a. mit einer Aufgaben- und Ausgabenkritik verbunden.

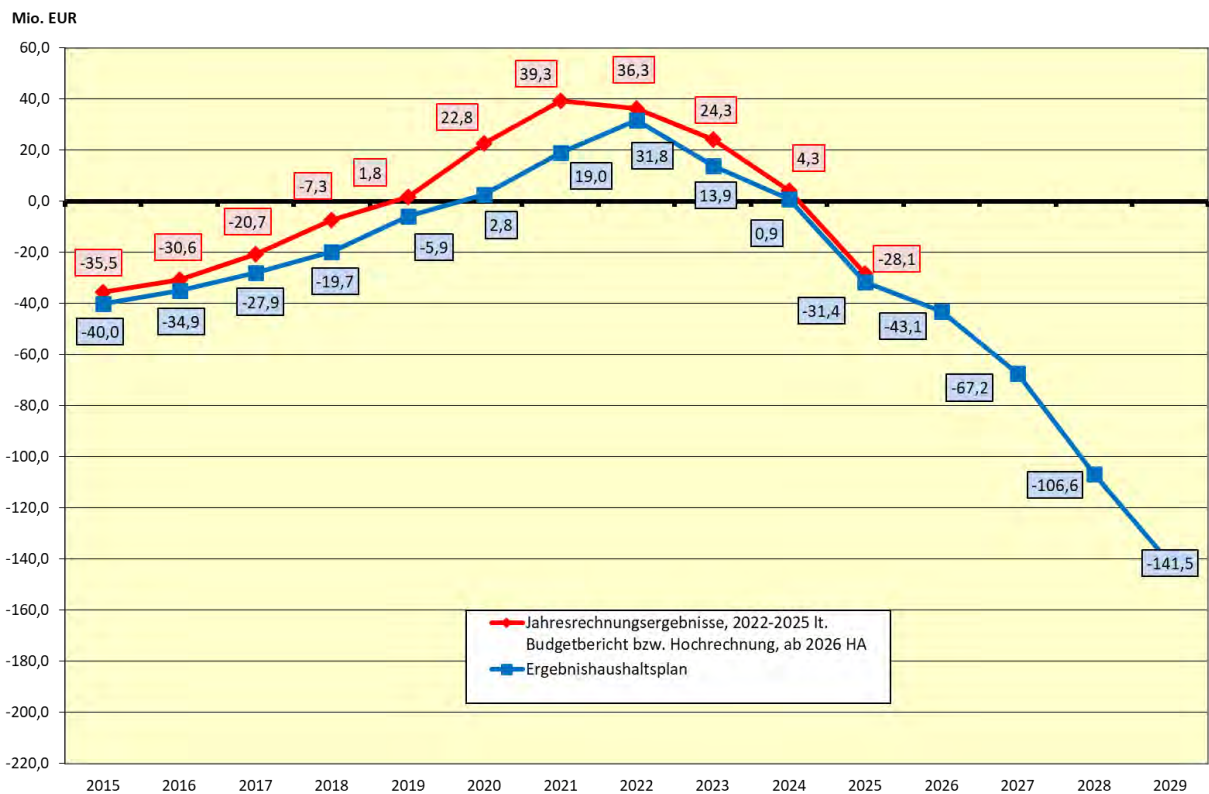
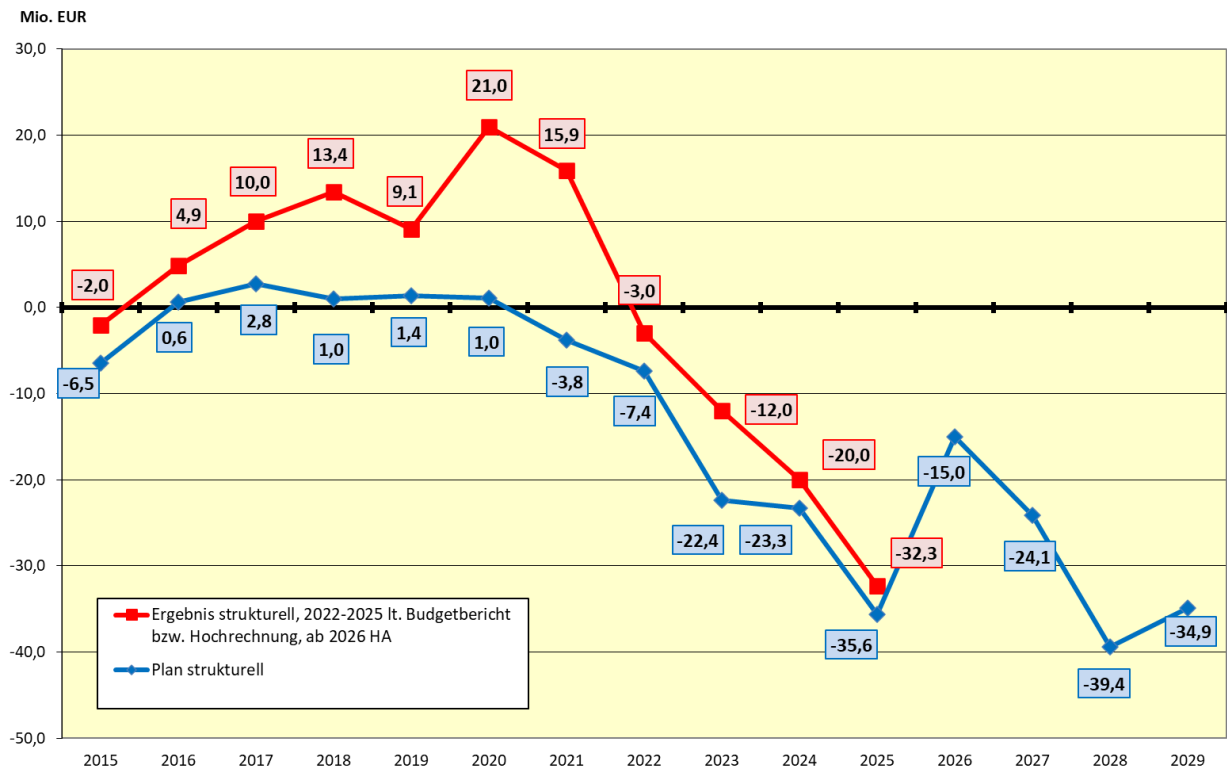
In Vorbereitung auf die Haushaltsaufstellung 2026 tagte die Arbeitsgruppe im Jahr 2025 insgesamt drei Mal bis zum Zeitpunkt des Beschlusses der Haushaltssatzung durch den Kreistag am 18.12.2025. Die Arbeitsgruppe hat intensiv die bestehenden Prozesse hinterfragt und die im Zuge der Haushaltsaufstellung 2025 angestoßenen Maßnahmen nachgehalten.

Der geringere Sitzungsturnus ergibt sich insbesondere daraus, dass der Landkreis Aurich keine neuen freiwilligen Aufgaben übernommen hat und der Gedanke der Haushaltskonsolidierung nunmehr auch in den Fachämtern und den von diesen betreuten Fachausschüssen nachhaltig betrachtet wird. So werden Beschlussvorlagen nur durch das Kreistagsbüro freigeschaltet, sofern Ausführungen zu den finanziellen Auswirkungen enthalten sind. Die Gesamtheit von Sachentscheidung und finanzieller Entscheidung steht entsprechend verstärkt im Fokus politischer Meinungsbildung.

Ferner wurde der bereits für den Haushalt 2024 begonnene Prozess, langfristige ertragssteigernde bzw. aufwandssenkende Maßnahmen anzustoßen, fortgeführt. Aufgrund der unterschiedlichen rechtlichen Rahmenbedingungen innerhalb der Fachämter ist dies als Daueraufgabe anzusehen. Im Haushaltssicherungskonzept werden entsprechend die aktiv tätig gewordenen Bereiche aufgeführt.

Das Haushaltssicherungskonzept legt dar, welche Maßnahmen ergriffen wurden, um einen schnellstmöglichen Haushaltsausgleich herzustellen. Dabei werden die Maßnahmen beschrieben, welche zur Reduktion des Fehlbedarfs mittel- und langfristig Wirkung entfalten werden.

## 8.1 Entwicklung der Jahresergebnisse





## 9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

### 9.1 Bevölkerung

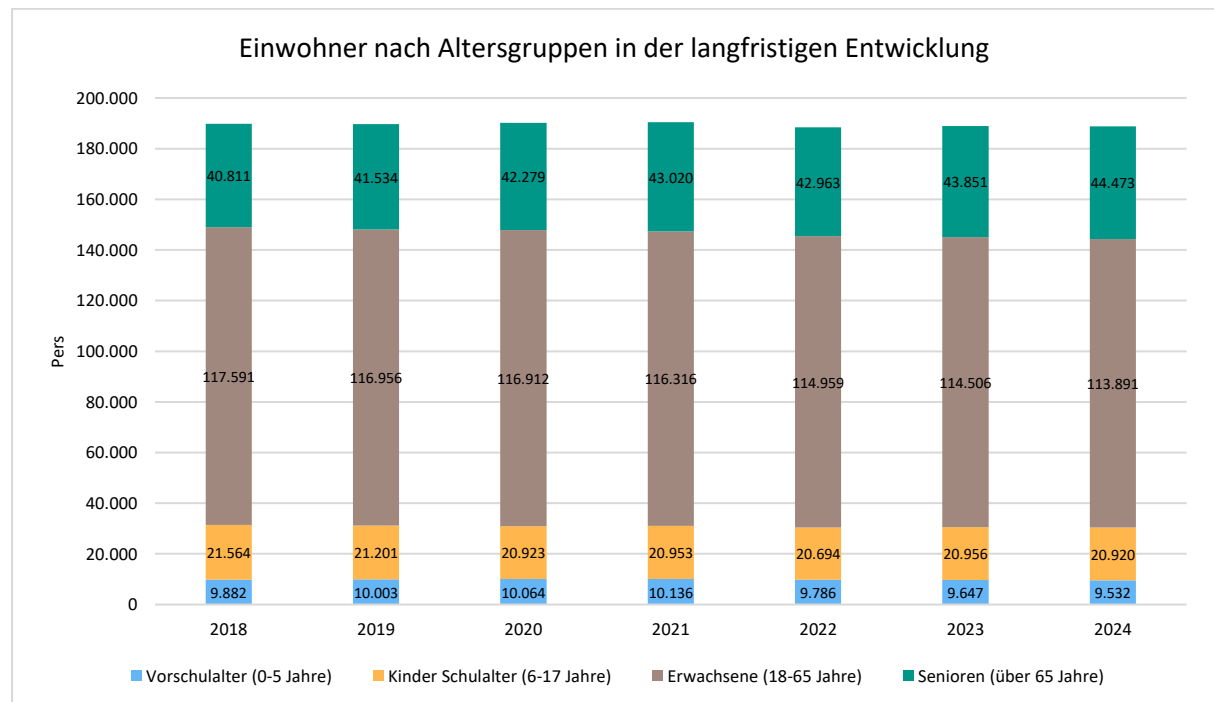
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

#### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

Datengrundlage: LSN-Online, für 2022: Zensus Datenbank (2022)

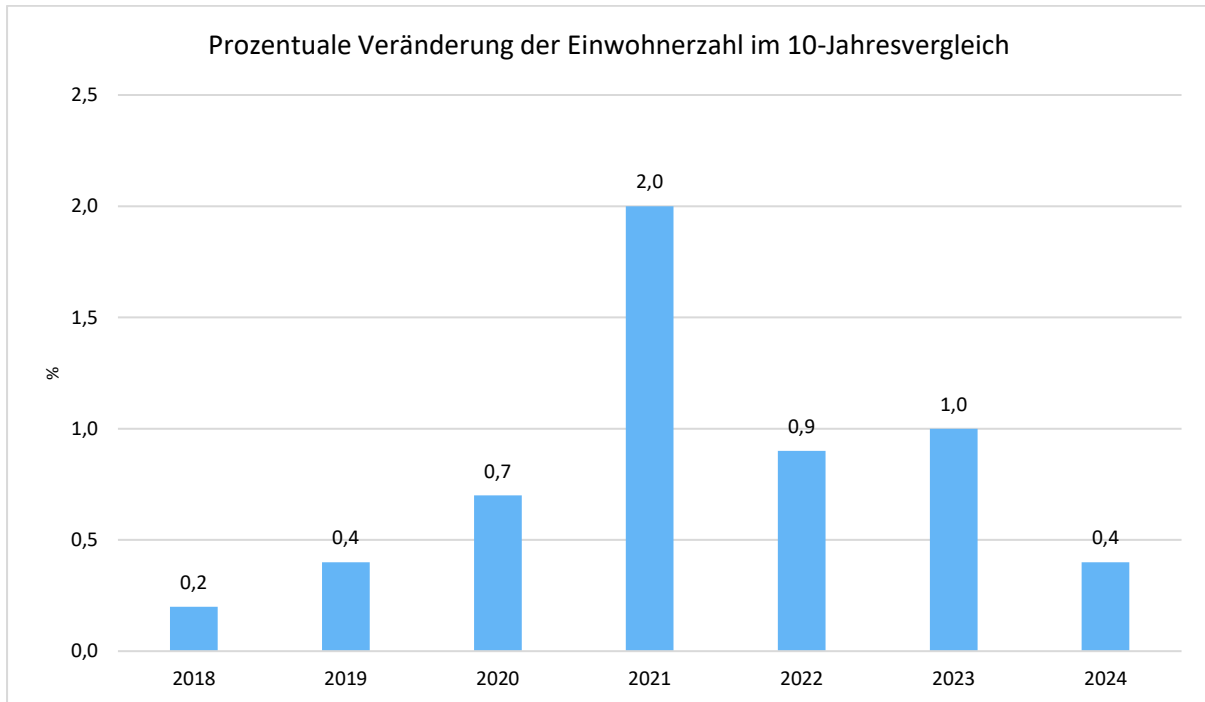
|                                                        | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 | E' 2023 | E' 2024 |
|--------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Einwohner gesamt                                       | 190.178 | 190.425 | 188.402 | 188.960 | 188.816 |
| Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)                    | 10.064  | 10.136  | 9.786   | 9.647   | 9.532   |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)                  | 4.960   | 4.968   | 4.669   | 4.661   | 4.545   |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)             | 5.104   | 5.168   | 5.117   | 4.986   | 4.987   |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre)                         | 20.923  | 20.953  | 20.694  | 20.956  | 20.920  |
| Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre) | 116.912 | 116.316 | 114.959 | 114.506 | 113.891 |
| Senioren (über 65 Jahre)                               | 42.279  | 43.020  | 42.963  | 43.851  | 44.473  |

#### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



## Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



## 9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

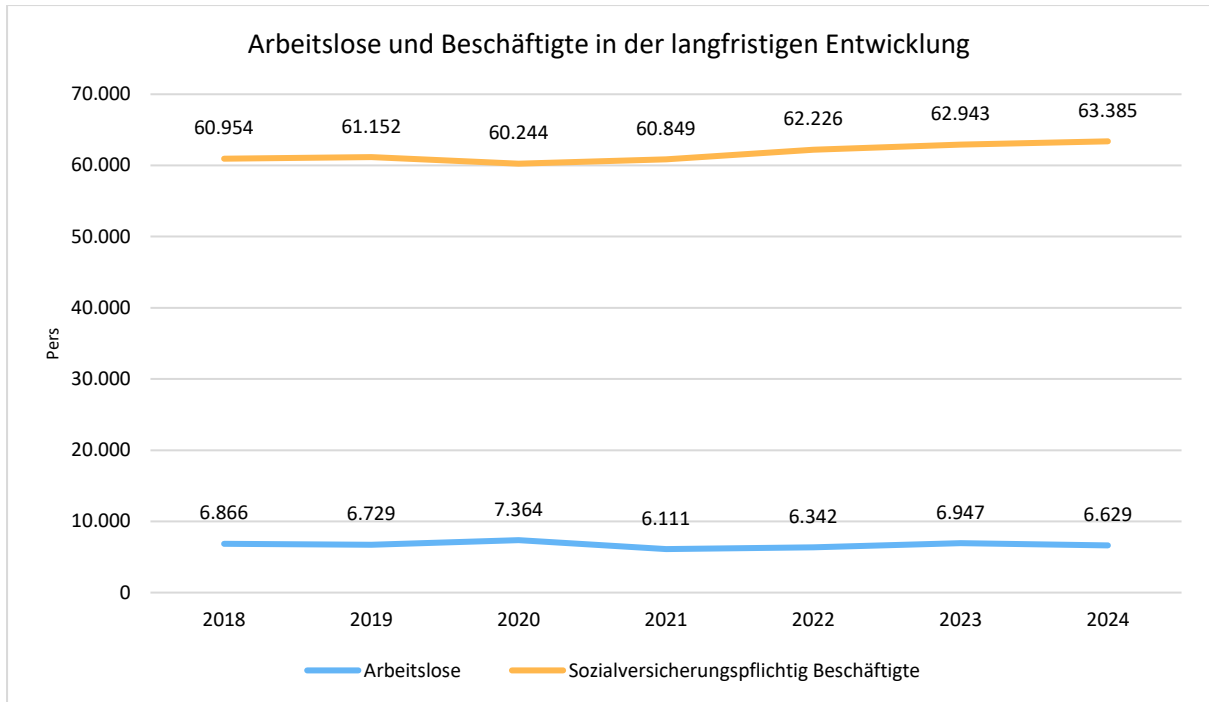
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

### Arbeitslose und Beschäftigte

Datengrundlage: Bundesagentur für Arbeit

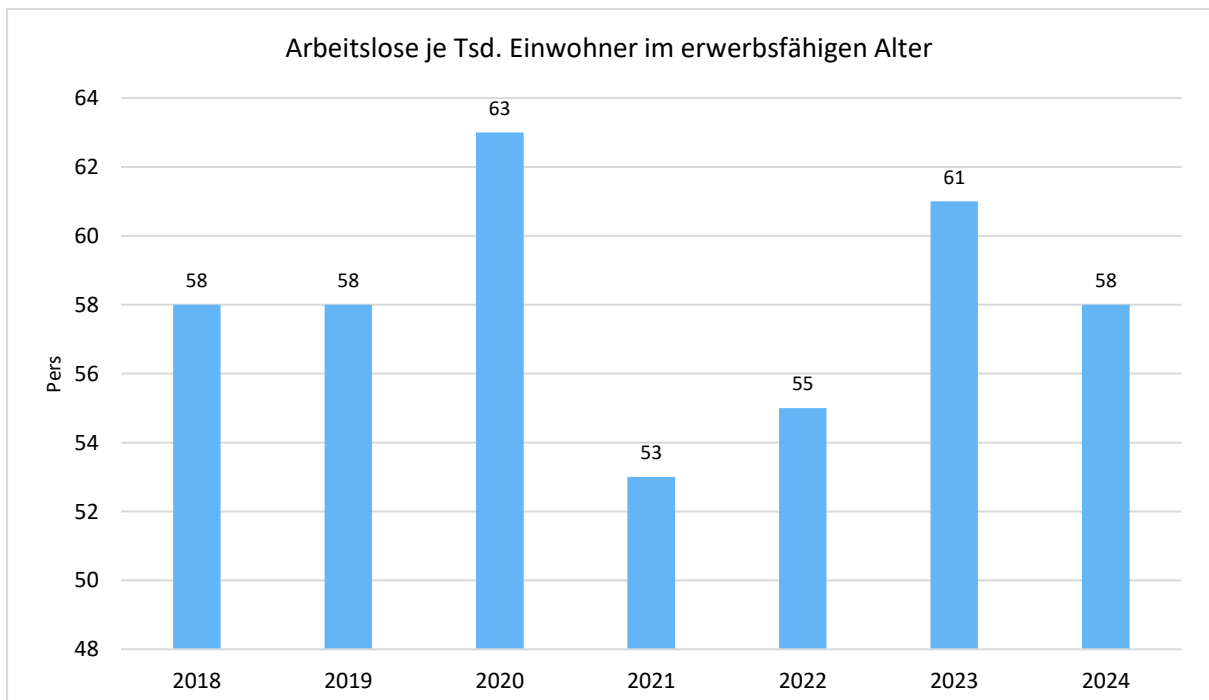
|                                                         | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 | E' 2023 | E' 2024 |
|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Arbeitslose zum 30.6.                                   | 7.364   | 6.111   | 6.342   | 6.947   | 6.629   |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)           | 799     | 545     | 572     | 636     | 622     |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)          | 1.643   | 1.508   | 1.446   | 1.635   | 1.733   |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 60.244  | 60.849  | 62.226  | 62.943  | 63.385  |

## Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



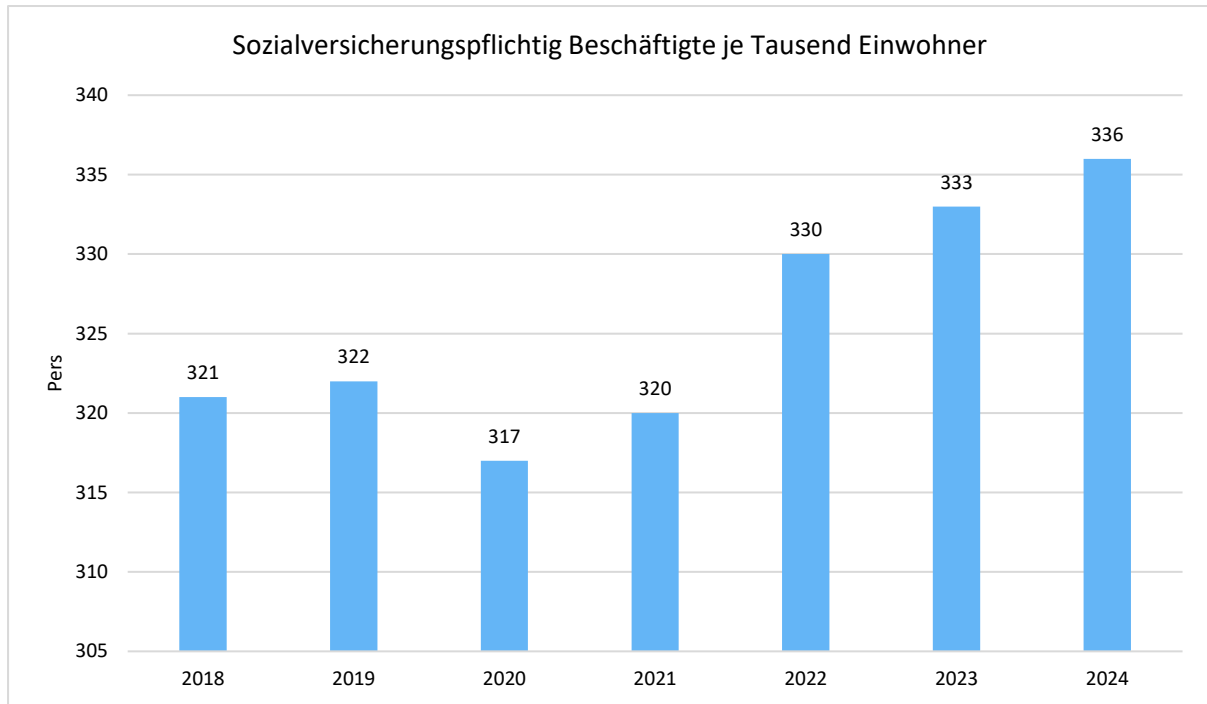
## Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



### **Vor Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner**

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



**Aurich, 18. Dezember 2025**

**Landkreis Aurich**

**Der Landrat**

**gez.**

**Meinen**

Landkreis Aurich

Übersichten

2026

## Beteiligungen und sonstiges Vermögen

(Stand 01.01.2026)

| Beteiligungsgesellschaft                                                                      | Stammkapital<br>in € | Anteil Landkreis<br>in € | in %   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------|
| <b>I. <u>Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts</u></b>                          |                      |                          |        |
| 1. Landkreis Aurich Beteiligungs-gGmbH                                                        | 25.000,00            | 25.000,00                | 100,00 |
| 2. Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH -<br>Begegnung, Beratung und Begleitung           | 201.500,00           | 51.500,00                | 25,56  |
| 3. Musikschule Landkreis Aurich gGmbH                                                         | 25.000,00            | 25.000,00                | 100,00 |
| 4. MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft<br>GmbH & Co. KG                            | 15.100.000,00        | 15.100.000,00            | 100,00 |
| 5. MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft<br>Verwaltungs- GmbH                        | 25.564,59            | 25.564,59                | 100,00 |
| 6. Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH                                                      | 100.000,00           | 100.000,00               | 100,00 |
| 7. Wirtschaftsförderung Landkreis Aurich GmbH                                                 | 493.000,00           | 493.000,00               | 100,00 |
| 8. Medizinisches Versorgungszentrum<br>Aurich-Norden GmbH                                     | 26.000,00            | 26.000,00                | 100,00 |
| 9. Ostfriesland Touristik - Landkreis Aurich GmbH                                             | 50.000,00            | 50.000,00                | 100,00 |
| 10. Kreisbahn Aurich GmbH                                                                     | 989.349,79           | 659.566,53               | 66,67  |
| 11. Trägergesellschaft Kliniken<br>Aurich-Emden-Norden mbH                                    | 25.000,00            | 12.500,00                | 50,00  |
| 12. Behindertenhilfe Norden gGmbH                                                             | 66.000,00            | 16.500,00                | 25,00  |
| 13. Tourismus Agentur Nordsee GmbH                                                            | 100.000,00           | 19.715,00                | 19,71  |
| 14. Ostfriesland Tourismus GmbH                                                               | 42.000,00            | 6.000,00                 | 14,29  |
| 15. Verkehrsregion Nahverkehr Ems-Jade                                                        | 25.200,00            | 3.600,00                 | 14,29  |
| 16. Ems-Achse Klimaschutz gGmbH                                                               | 25.000,00            | 1.000,00                 | 4,00   |
| 17. Ostfriesische Beschäftigungs- und Wohnstätten<br>GmbH Emden                               | 11.904.000,00        | 366.000,00               | 3,08   |
| 18. ITEBO Einkaufs- und Dienstleistungsgenossen-<br>schaft eG (101 Stimmrechte zu je 1.000 €) |                      |                          | 0,54   |
| 19. Nds. Landgesellschaft mbH Hannover                                                        | 811.620,00           | 1.230,00                 | 0,15   |
| 20. AG Reederei Norden-Frisia                                                                 | 8.000.000,00         | 2.200,00                 | 0,03   |
| <b>II. <u>Anstalten des öffentlichen Rechts</u></b>                                           |                      |                          |        |
| 1. Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland AöR                                            | 450.000,00           | 150.000,00               | 33,33  |

| Beteiligungsgesellschaft | Stammkapital<br>in € | Anteil Landkreis<br>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<br>des Haushalts-<br>jahres 2025<br><br>in € | Zugang<br><br>in € | Abgang<br><br>in € | Stand am Ende<br>des Haushalts-<br>jahres 2025<br><br>in € |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|

### VI. Forderungen/Geldanlagen

|                                                                                                                          |              |            |            |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. Forderungen aus Darlehen,<br>die der Landkreis aus Mitteln<br>des Haushalts in Erfüllung<br>einer Aufgabe gewährt hat | 1.867.140,56 | 644.000,00 | 676.965,73 | 1.834.174,83 |
| 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

Landkreis Aurich  
Beteiligungs-gGmbH  
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%

Wirtschaftsförderung  
Landkreis Aurich GmbH  
100,00%

Medizinisches  
Versorgungszentrum  
Aurich-Norden GmbH  
100,00%

### Mehrheitsgesellschaften

Kreisbahn Aurich  
GmbH  
66,67%

### Paritätische Gesellschaften

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



**Minderheitsgesellschaften**

Kreisvolkshochschule  
Aurich-Norden gGmbH –  
Begegnung, Beratung und  
Begleitung  
25,56%

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  
0,54%

**Anstalten des öffentlichen  
Rechts**

Kooperative  
Regionalleitstelle  
Ostfriesland AöR  
33,33%

## Landkreis Aurich

| Zweckverbände                                                                                                               | Wasser- und Bodenverbände                  | Sonstige                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
| Ems Dollart Region                                                                                                          | Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband | Ostfriesische Landschaft        |
| Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband                                                                          |                                            | Leegemoorgesellschaft zu Norden |
| Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord                                                                                 |                                            |                                 |
| Oldenburgisch-Ostfriesischer Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen |                                            |                                 |
| Zweckverband der Sparkasse Aurich-Norden in Ostfriesland<br>-Ostfriesische Sparkasse-                                       |                                            |                                 |

Landkreis Aurich  
Beteiligungs-gGmbH

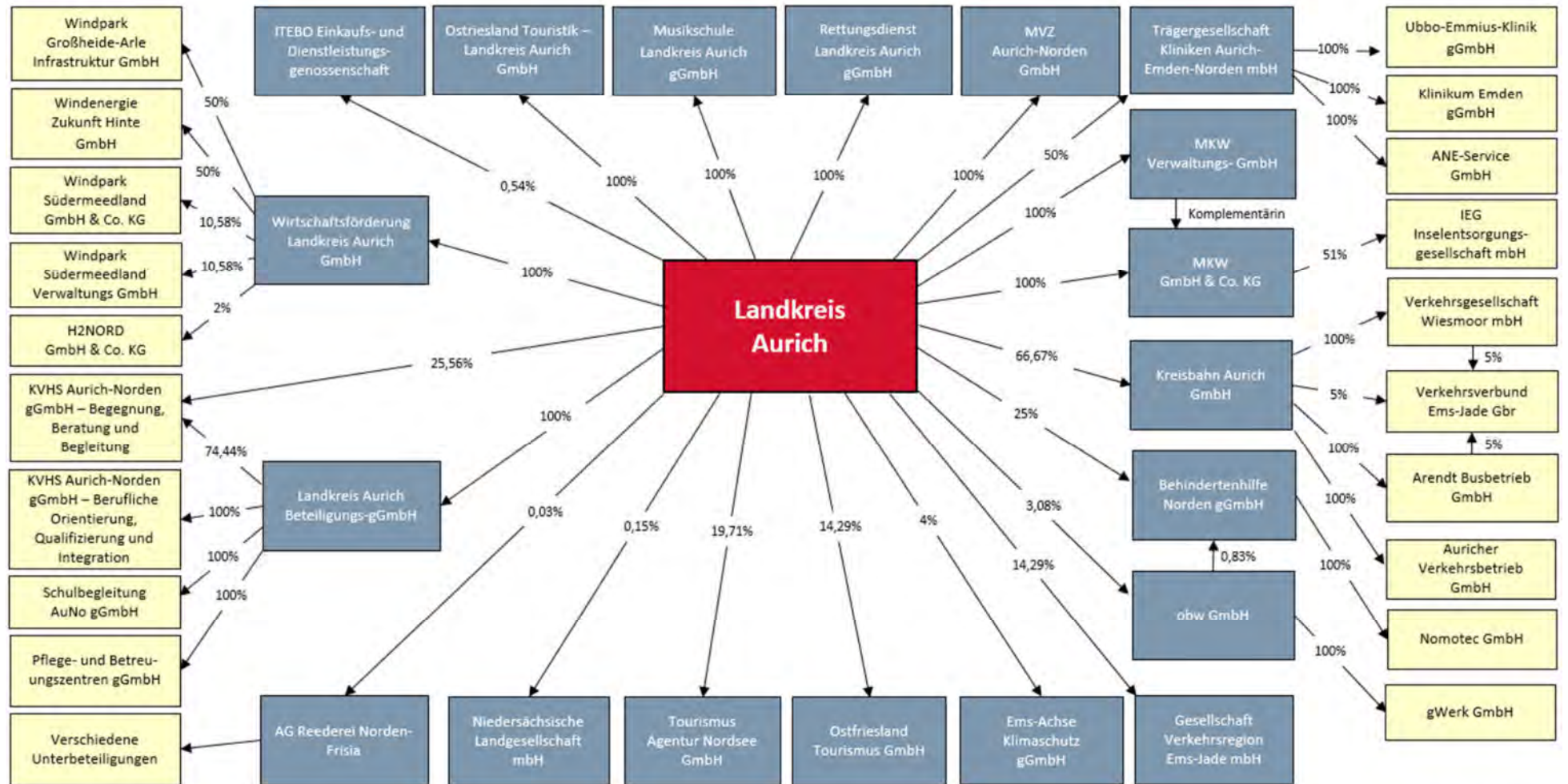
Kreisvolkshochschule  
Aurich-Norden gGmbH -  
Begegnung, Beratung und  
Begleitung

Kreisvolkshochschule  
Aurich-Norden gGmbH -  
Berufliche Orientierung,  
Qualifizierung und  
Integration

Schulbegleitung  
AuNo gGmbH

Pflege- und  
Betreuungszentren  
gGmbH

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



A. Bilanz gem. § 55 Abs. 2 u. 3 KomHKVO

Schlussbilanz

Schlussbilanz des Landkreises Aurich zum 31.12.2021

| <u>Aktiva</u>      |                                                       | 31.12.2020              | 31.12.2021              |
|--------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1.                 | <b>Immaterielles Vermögen</b>                         | <b>50.487.816,10 €</b>  | <b>50.813.718,14 €</b>  |
| 1.1                | Konzessionen                                          | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2                | Lizenzen                                              | 326.844,91 €            | 390.386,40 €            |
| 1.3                | Ähnliche Rechte                                       | 183.402,78 €            | 175.128,97 €            |
| 1.4                | Geleistete Inv.-zuweisungen u. -zuschüsse             | 49.977.568,41 €         | 50.248.202,77 €         |
| 1.5                | Aktivierter Umstellungsaufwand                        | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.6                | Sonstiges immaterielles Vermögen                      | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.                 | <b>Sachvermögen</b>                                   | <b>268.652.617,12 €</b> | <b>269.099.821,74 €</b> |
| 2.1                | Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte        | 8.096.625,94 €          | 8.096.645,94 €          |
| 2.2                | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte          | 118.127.781,57 €        | 120.367.806,80 €        |
| 2.3                | Infrastrukturvermögen                                 | 99.283.295,52 €         | 96.081.580,75 €         |
| 2.4                | Bauten auf fremden Grundstücken                       | 812.089,01 €            | 799.599,95 €            |
| 2.5                | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.6                | Maschinen u. techn. Anlagen; Fahrzeuge                | 3.471.671,32 €          | 3.088.167,28 €          |
| 2.7                | Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen u. Tiere  | 11.065.044,71 €         | 13.396.734,10 €         |
| 2.8                | Vorräte                                               | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.9                | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                | 27.796.109,05 €         | 27.269.286,92 €         |
| 3.                 | <b>Finanzvermögen</b>                                 | <b>75.705.934,45 €</b>  | <b>89.642.721,31 €</b>  |
| 3.1                | Anteile an verbundenen Unternehmen                    | 9.721.928,97 €          | 13.246.928,97 €         |
| 3.2                | Beteiligungen                                         | 10.518.536,02 €         | 10.518.536,02 €         |
| 3.3                | Sondervermögen mit Sonderrechnung                     | 8.362.612,46 €          | 8.362.612,46 €          |
| 3.4                | Ausleihungen                                          | 7.266.311,63 €          | 23.331.710,50 €         |
| 3.5                | Wertpapiere                                           | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 3.6                | Öffentlich-rechtliche Forderungen                     | 7.548.735,11 €          | 1.219.591,82 €          |
| 3.7                | Forderungen aus Transferleistungen                    | 12.907.693,18 €         | 9.322.981,88 €          |
| 3.8                | Privatrechtliche Forderungen                          | 17.171.995,28 €         | 23.640.359,66 €         |
| 3.9                | Durchlaufende Posten u. sonstige Vermögensgegenstände | 2.208.121,80 €          | 0,00 €                  |
| 4.                 | <b>Liquide Mittel</b>                                 | <b>10.274.497,03 €</b>  | <b>8.884.456,81 €</b>   |
| 5.                 | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                     | <b>14.939.991,71 €</b>  | <b>14.210.050,41 €</b>  |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                       | <b>420.060.856,41 €</b> | <b>432.650.768,41 €</b> |

B. Darstellung unter der Bilanz gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

|                                                      |                 |
|------------------------------------------------------|-----------------|
| Haushaltsreste Finanzhaushalt                        | 31.494.633,41 € |
| Bürgschaften                                         | 19.752.418,24 € |
| In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen   | 2.653.625,00 €  |
| Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 277.627,07 €    |
| Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge     | 1.439,94 €      |

| <u>Passiva</u>     |                                                                                                                 | 31.12.2020              | 31.12.2021              |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1.                 | <b>Nettoposition</b>                                                                                            | <b>132.640.230,46 €</b> | <b>149.851.203,94 €</b> |
| 1.1                | Basisreinvermögen                                                                                               | 30.830.213,09 €         | 29.050.445,41 €         |
| 1.1.1              | <i>Reinvermögen</i>                                                                                             | 30.830.213,09 €         | 29.050.445,41 €         |
| 1.1.2              | <i>Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)</i>                                                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2                | Rücklagen                                                                                                       | 11.055.885,69 €         | 32.842.298,52 €         |
| 1.2.1              | <i>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>                                                  | 1.798.134,10 €          | 23.366.455,11 €         |
| 1.2.2              | <i>Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</i>                                             | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.3              | <i>Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände</i>                          | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.4              | <i>Zweckgebundene Rücklagen</i>                                                                                 | 9.257.751,59 €          | 9.475.843,41 €          |
| 1.2.5              | <i>Sonstige Rücklagen</i>                                                                                       | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.3                | Jahresergebnis                                                                                                  | 20.978.543,81 €         | 15.892.421,31 €         |
| 1.3.1              | <i>Fehlbeträge aus Vorjahren</i>                                                                                | 0,00 €                  | -187.481,62 €           |
| 1.3.1.1            | <i>Fehlbeträge aus § 182 IV 1 Nr. 1 NKomVG, auch i.V.m. § 182 V NKomVG</i>                                      | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.3.1.2            | <i>Sonstige Fehlbeträge</i>                                                                                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.3.2              | <i>Jahresüberschuss/-fehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HH-Resten für Aufwendungen</i>     | 20.978.543,81 €         | 16.079.902,93 €         |
|                    |                                                                                                                 | (1.752.174,66 €)        | (0,00 €)                |
| 1.4                | Sonderposten                                                                                                    | 69.775.587,87 €         | 72.066.038,70 €         |
| 1.4.1              | <i>Investitionszuweisungen und -zuschüsse</i>                                                                   | 67.587.560,45 €         | 67.068.813,37 €         |
| 1.4.2              | <i>Beiträge u. ähnliche Entgelte</i>                                                                            | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.4.3              | <i>Gebührenaussgleich</i>                                                                                       | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.4.4              | <i>Bewertungsausgleich</i>                                                                                      | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.4.5              | <i>Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten</i>                                                                   | 2.188.027,42 €          | 4.997.225,33 €          |
| 1.4.6              | <i>Sonstige Sonderposten</i>                                                                                    | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.                 | <b>Schulden</b>                                                                                                 | <b>165.021.794,45 €</b> | <b>151.813.734,29 €</b> |
| 2.1                | Geldschulden                                                                                                    | 150.590.357,49 €        | 142.480.284,84 €        |
| 2.1.1              | <i>Anleihen</i>                                                                                                 | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.1.2              | <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>                                                         | 150.590.357,49 €        | 142.480.284,84 €        |
| 2.1.3              | <i>Liquiditätskredite</i>                                                                                       | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.1.4              | <i>Sonstige Geldschulden</i>                                                                                    | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.2                | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                                                          | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.3                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                | 5.847.018,91 €          | 6.565.662,66 €          |
| 2.4                | Transferverbindlichkeiten                                                                                       | 7.493.460,64 €          | 1.921.597,09 €          |
| 2.4.1              | <i>Finanzausgleichverbindlichkeiten</i>                                                                         | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.4.2              | <i>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke</i>                                     | 5.738.138,02 €          | 938.416,18 €            |
| 2.4.3              | <i>Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen</i>                                                               | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.4.4              | <i>Soziale Leistungsverbindlichkeiten</i>                                                                       | 1.589.609,81 €          | 835.650,20 €            |
| 2.4.5              | <i>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen</i>                                       | 165.712,81 €            | 171.525,53 €            |
| 2.4.6              | <i>Steuerverbindlichkeiten</i>                                                                                  | 0,00 €                  | -23.994,82 €            |
| 2.4.7              | <i>Andere Transferverbindlichkeiten</i>                                                                         | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.5                | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                      | 1.090.957,41 €          | 846.189,70 €            |
| 2.5.1              | <i>Durchlaufende Posten</i>                                                                                     | 1.090.957,41 €          | 846.189,70 €            |
| 2.5.1.1            | <i>Verrechnete Mehrwertsteuer</i>                                                                               | 14.132,65 €             | 37.086,38 €             |
| 2.5.1.2            | <i>Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer</i>                                                                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.5.1.3            | <i>Sonstige durchlaufende Posten</i>                                                                            | 1.076.824,76 €          | 809.103,32 €            |
| 2.5.2              | <i>Abzuführende Gewerbesteuer</i>                                                                               | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.5.3              | <i>Empfangene Anzahlungen</i>                                                                                   | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 2.5.4              | <i>Andere sonstige Verbindlichkeiten</i>                                                                        | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 3.                 | <b>Rückstellungen</b>                                                                                           | <b>114.442.555,45 €</b> | <b>122.793.139,98 €</b> |
| 3.1                | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen                                                             | 96.010.165,00 €         | 98.578.249,00 €         |
| 3.1.1              | Pensionsrückstellungen                                                                                          | 82.838.796,00 €         | 84.762.036,00 €         |
| 3.1.2              | Beihilferückstellungen                                                                                          | 13.171.369,00 €         | 13.816.213,00 €         |
| 3.2                | Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen                                                 | 4.291.276,00 €          | 4.196.774,00 €          |
| 3.3                | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                                  | 3.686.168,23 €          | 3.780.490,18 €          |
| 3.4                | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien                                | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 3.5                | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                                  | 150.000,00 €            | 207.000,00 €            |
| 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                                                                                           | 10.304.946,22 €         | 16.030.626,80 €         |
| 4.                 | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                                                              | <b>7.956.276,05 €</b>   | <b>8.192.690,20 €</b>   |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                                                                 | <b>420.060.856,41 €</b> | <b>432.650.768,41 €</b> |

Gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NKomVG wird die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 festgestellt.

Aurich, 13. August 2025

Landkreis Aurich  
Der Landrat

gez. Meinen

# Bilanz des konsolidierten Gesamtabchlusses 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          |
|      |                            |                       |                       |       |                                                         |                       |                       |
|      | <b>Bilanzsumme Aktiva</b>  | <b>501.399.064,08</b> | <b>497.830.666,97</b> |       | <b>Bilanzsumme Passiva</b>                              | <b>501.399.064,08</b> | <b>497.830.666,97</b> |

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<br>des Vorjahres<br><br>(01.01.2025)<br><br>- 1.000 € - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des<br>Haushaltsjahres<br><br>(01.01.2026)<br><br>- 1.000 € - |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                 | 2                                                                       | 3                                                                                                     |
| 1. Geldschulden aus                                                                                               |                                                                         |                                                                                                       |
| 1.1 Anleihen                                                                                                      | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten<br>für Investitionstätigkeit                                                   | 164.054                                                                 | 171.855                                                                                               |
| 1.3 Liquiditätskredite                                                                                            | 38.275                                                                  | 28.000                                                                                                |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme<br>von Krediten und Liquiditätskrediten<br>nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG |                                                                         |                                                                                                       |
| 1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme<br>von Krediten für Investitionen                                        | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme<br>von Liquiditätskrediten                                               | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 1.5 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme<br>von Konzernkrediten nach § 121 a NKomVG                                 | 1.391                                                                   | 1.792                                                                                                 |
| 1.6 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von<br>Konzernliquiditätskrediten nach § 122 a NKomVG                      | 0                                                                       | 2.000                                                                                                 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br>Rechtsgeschäften                                                      | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen                                                            | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 4. Transferverbindlichkeiten                                                                                      | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                     | 0                                                                       | 0                                                                                                     |
| <b>Schulden insgesamt</b>                                                                                         | <b>203.721</b>                                                          | <b>203.647</b>                                                                                        |

## Übersicht

**über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

| <b>Verpflichtungsermächtigungen<br/>im Haushaltsplan<br/>des Jahres</b> | <b>Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen<br/>- Beträge in Tausend Euro -</b> |               |               |              |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                                                                         | <b>2026</b>                                                                         | <b>2027</b>   | <b>2028</b>   | <b>2029</b>  | <b>Summe</b>  |
| <b>2023</b>                                                             | <b>1.725</b>                                                                        |               |               |              | <b>1.725</b>  |
| <b>2024</b>                                                             | <b>6.315</b>                                                                        | <b>170</b>    |               |              | <b>6.485</b>  |
| <b>2025</b>                                                             | <b>18.522</b>                                                                       | <b>11.080</b> | <b>3.400</b>  |              | <b>33.002</b> |
| <b>2026</b>                                                             |                                                                                     | <b>15.395</b> | <b>14.826</b> | <b>1.400</b> | <b>31.621</b> |
| <b>Summe</b>                                                            | <b>26.562</b>                                                                       | <b>26.645</b> | <b>18.226</b> | <b>1.400</b> |               |
| Nachrichtlich:<br>im Finanzplan vorgesehene<br>Kreditaufnahme           | 31.329                                                                              | 13.512        | 27.597        | 17.204       |               |



## Wesentliche Produkte im Haushaltsplan 2026

### 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 Berufliche Schulen

#### 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                                          |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>11 Innere Verwaltung</b>                             |                                                       |
| <b>111 Verwaltungssteuerung und -service</b>            |                                                       |
| 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                                 |
| 111-10 Business Continuity Management                   | 10 Innerer Dienst                                     |
| 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                                 |
| <b>111-16 Gleichstellung</b>                            | <b>00 Verwaltungsführung</b>                          |
| <b>111-18 Finanzen / Controlling</b>                    | <b>20 Zentrale Finanzverwaltung</b>                   |
| 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              |
| <b>111-50 Information und Kommunikation</b>             | <b>12 Amt für IT und Digitales</b>                    |
| <b>12 Sicherheit und Ordnung</b>                        |                                                       |
| <b>121 Statistik und Wahlen</b>                         |                                                       |
| 121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren              | 10 Innerer Dienst                                     |
| <b>122 Ordnungsangelegenheiten</b>                      |                                                       |
| 122-00 Gemeinkosten Ordnungsamt                         | 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit              |
| 122-01 Allgemeines Ordnungsrecht                        | 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit              |
| 122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff/Hunde                    | 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.        |
| <b>122-21 Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz</b>          | <b>39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b> |
| <b>122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz</b> | <b>39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b> |
| 122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG                   | 53 Amt für Gesundheitswesen                           |
| 122-41 Küstenschutz                                     | 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche   |
| <b>126 Brandschutz</b>                                  |                                                       |
| 126-01 Brandschutz                                      | 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit              |
| 126-10 Gebäudemanagement FTZ                            | 23 Technisches Gebäudemanagement                      |
| <b>128 Katastrophenschutz</b>                           |                                                       |
| <b>128-01 Katastrophenschutz</b>                        | <b>32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b>       |
| <b>21-24 Schulträgeraufgaben</b>                        |                                                       |
| <b>215 Realschulen</b>                                  |                                                       |
| 215-01 Schulträgeraufgaben Realschulen                  | 41 Schulen                                            |
| <b>216 Kombinierte Haupt- und Realschulen</b>           |                                                       |
| 216-01 Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen  | 41 Schulen                                            |

| Produktbereich, Produktgruppe, Produkt |                                                                                           | Teilhaushalt                  |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>217</b>                             | <b>Gymnasien, Kollegs</b>                                                                 |                               |
| 217-01                                 | Gebäudemanagement Gymnasien                                                               | 41 Schulen                    |
| 217-02                                 | Schulträgeraufgaben Gymnasien                                                             | 41 Schulen                    |
| 217-03                                 | Information und Kommunikation Gymnasien                                                   | 41 Schulen                    |
| <b>218</b>                             | <b>Gesamtschulen</b>                                                                      |                               |
| <b>218-01</b>                          | <b>Gebäudemanagement Gesamtschulen</b>                                                    | <b>41 Schulen</b>             |
| 218-02                                 | Schulträgeraufgaben Gesamtschulen                                                         | 41 Schulen                    |
| 218-03                                 | Information und Kommunikation Gesamtschulen                                               | 41 Schulen                    |
| <b>221</b>                             | <b>Förderschulen</b>                                                                      |                               |
| 221-01                                 | Gebäudemanagement Förderschulen                                                           | 41 Schulen                    |
| 221-02                                 | Schulträgeraufgaben Förderschulen                                                         | 41 Schulen                    |
| 221-03                                 | Information und Kommunikation Förderschulen                                               | 41 Schulen                    |
| <b>231</b>                             | <b>Berufliche Schulen</b>                                                                 |                               |
| <b>231-01</b>                          | <b>Gebäudemanagement Berufliche Schulen</b>                                               | <b>41 Schulen</b>             |
| 231-02                                 | Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen                                                    | 41 Schulen                    |
| 231-03                                 | Information und Kommunikation Berufliche Schulen                                          | 41 Schulen                    |
| <b>241</b>                             | <b>Schülerbeförderung</b>                                                                 |                               |
| 241-40                                 | Schülerbeförderung                                                                        | 40 Amt für Schulen und ÖPNV   |
| <b>242</b>                             | <b>Fördermaßnahmen für Schüler</b>                                                        |                               |
| 242-01                                 | Schüler-BAföG                                                                             | 52 Jugend und Soziales        |
| <b>243</b>                             | <b>Sonstige schulische Aufgaben</b>                                                       |                               |
| 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         |
| <b>244</b>                             | <b>Kreisschulbaukasse</b>                                                                 |                               |
| 244-01                                 | Kreisschulbaukasse                                                                        | 40 Amt für Schulen und ÖPNV   |
| <b>25-29</b>                           | <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                                            |                               |
| <b>263</b>                             | <b>Musikschulen</b>                                                                       |                               |
| 263-01                                 | Musikschule                                                                               | 01 Allgemeine Deckungsmittel  |
| <b>271</b>                             | <b>Volkshochschulen</b>                                                                   |                               |
| 271-01                                 | Volkshochschulen                                                                          | 01 Allgemeine Deckungsmittel  |
| <b>273</b>                             | <b>Sonstige Volksbildung</b>                                                              |                               |
| 273-01                                 | Kunstschulen                                                                              | 40 Amt für Schulen und ÖPNV   |
| <b>281</b>                             | <b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>                                                  |                               |
| 281-01                                 | Heimat- und sonstige Kulturpflege                                                         | 40 Amt für Schulen und ÖPNV   |
| <b>31-35</b>                           | <b>Soziale Hilfen</b>                                                                     |                               |
| <b>311</b>                             | <b>Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)</b>       |                               |
| 311-01                                 | Ausgleichszahl.d.Landes f.Leistungen n.d.SGB XII                                          | 52 Jugend und Soziales        |
| 311-10                                 | Hilfe zum Lebensunterhalt                                                                 | 52 Jugend und Soziales        |
| 311-40                                 | 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        |
| <b>312</b>                             | <b>Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)</b> |                               |
| 312-10                                 | Leistungen für Unterkunft und Heizung                                                     | 52 Jugend und Soziales        |
| <b>312-11</b>                          | <b>Leistungen für Unterkunft und Heizung</b>                                              | <b>55 Jobcenter</b>           |
| 312-31                                 | Einmalige Leistungen                                                                      | 55 Jobcenter                  |
| <b>312-40</b>                          | <b>Bürgergeld (Jobcenter)</b>                                                             | <b>55 Jobcenter</b>           |
| <b>312-50</b>                          | <b>Eingliederungsleistungen (Jobcenter)</b>                                               | <b>55 Jobcenter</b>           |
| 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        |
| <b>312-91</b>                          | <b>Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.</b>                                       | <b>55 Jobcenter</b>           |
| <b>313</b>                             | <b>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</b>                                    |                               |
| <b>313-01</b>                          | <b>Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz</b>                                        | <b>52 Jugend und Soziales</b> |

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

| Produktbereich, Produktgruppe, Produkt |                                                            | Teilhaushalt                                           |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>51</b>                              | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>                   |                                                        |
| <b>511</b>                             | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>       |                                                        |
| <b>511-02</b>                          | <b>Raumordnung</b>                                         | <b>60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b>  |
| 511-10                                 | Bauleitplanung/Landschaftsplanung                          | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| <b>52</b>                              | <b>Bauen und Wohnen</b>                                    |                                                        |
| <b>521</b>                             | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b>                         |                                                        |
| 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         |
| <b>522</b>                             | <b>Wohnbauförderung</b>                                    |                                                        |
| 522-10                                 | Wohnbauförderung                                           | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| <b>523</b>                             | <b>Denkmalschutz und -pflege</b>                           |                                                        |
| 523-01                                 | Denkmalschutz und -pflege                                  | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| <b>53</b>                              | <b>Ver- und Entsorgung</b>                                 |                                                        |
| <b>535</b>                             | <b>Kombinierte Versorgung</b>                              |                                                        |
| 535-01                                 | Kombinierte Versorgung                                     | 01 Allgemeine Deckungsmittel                           |
| <b>537</b>                             | <b>Abfallwirtschaft</b>                                    |                                                        |
| 537-10                                 | Beseitigung tierischer Nebenprodukte                       | 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.         |
| 537-11                                 | Aufgaben der Unteren Abfallbehörde                         | 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz          |
| 537-12                                 | Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr                    | 20 Zentrale Finanzverwaltung                           |
| <b>538</b>                             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                 |                                                        |
| 538-20                                 | Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht                          | 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche    |
| <b>54</b>                              | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>                  |                                                        |
| <b>542</b>                             | <b>Kreisstraßen</b>                                        |                                                        |
| 542-00                                 | Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche           | 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche    |
| <b>542-01</b>                          | <b>Kreisstraßen</b>                                        | <b>66 Amt f. Kreisstr., Wasserwirtschaft u. Deiche</b> |
| <b>547</b>                             | <b>ÖPNV</b>                                                |                                                        |
| 547-02                                 | ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung                         | 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche    |
| <b>547-03</b>                          | <b>ÖPNV-Planung und -Projekte</b>                          | <b>40 Amt für Schulen und ÖPNV</b>                     |
| <b>55</b>                              | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                        |                                                        |
| <b>554</b>                             | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>                   |                                                        |
| <b>554-01</b>                          | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>                   | <b>60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b>  |
| 554-02                                 | Ökologie- und Bildungsstation                              | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| <b>555</b>                             | <b>Land- und Forstwirtschaft</b>                           |                                                        |
| 555-01                                 | Land- und Forstwirtschaft                                  | 80 Amt für Kreisentwicklung                            |
| <b>56</b>                              | <b>Umweltschutz</b>                                        |                                                        |
| <b>561</b>                             | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                               |                                                        |
| 561-01                                 | Immissionsschutz                                           | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| 561-02                                 | Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes                        | 20 Zentrale Finanzverwaltung                           |
| <b>561-03</b>                          | <b>Klimamanagement</b>                                     | <b>00 Verwaltungsführung</b>                           |
| 561-60                                 | Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde                    | 60 Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz         |
| <b>57</b>                              | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                            |                                                        |
| <b>571</b>                             | <b>Wirtschaftsförderung</b>                                |                                                        |
| <b>571-01</b>                          | <b>Wirtschaftsförderung</b>                                | <b>80 Amt für Kreisentwicklung</b>                     |
| <b>575</b>                             | <b>Tourismus</b>                                           |                                                        |
| <b>575-01</b>                          | <b>Tourismusförderung</b>                                  | <b>80 Amt für Kreisentwicklung</b>                     |
| 575-02                                 | Touristische Radwanderwege                                 | 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche    |
| <b>61</b>                              | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                         |                                                        |
| <b>611</b>                             | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> |                                                        |
| <b>611-01</b>                          | <b>Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen</b>         | <b>01 Allgemeine Deckungsmittel</b>                    |
| 611-03                                 | Landeszuschuss nach § 5 Abs. 1 Nds. AG SGB II              | 55 Jobcenter                                           |
| <b>612</b>                             | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                |                                                        |
| 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 Amt für 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 Kreientwicklung (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                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <b>Ordentliche Erträge</b>          | <b>Erträge = in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr</b>                                                                                                                                                                                                              |
| 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 Sozialhilfeeerstattungen 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                                                                                                                                                                                                                     |

| Nr. | Bezeichnung                                 | Erläuterungen bzw. Beispiele                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>Aufwendungen = in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr</b>                                                    |
| 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. | <b>Außerordentliche Erträge und</b> | unvorhergesehene, seltene oder ungewöhnliche Erträge und Aufwendungen, insbesondere Erträge (Gewinne) und Aufwendungen (Verluste) |
| 23. | <b>Aufwendungen</b>                 | aus Vermögensveräußerungen                                                                                                        |

|            |                       |                                 |
|------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>25.</b> | <b>Jahresergebnis</b> | Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) |
|------------|-----------------------|---------------------------------|

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

Landkreis Aurich

# Gesamtplan

2026

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Gesamt-Investitionsplan

Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsquerschnitte

Teilhaushalte

**Gesamtergebnishaushalt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                        |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen         | 341.127.909                     | 343.766.800    | 378.973.600    | 384.964.100  | 382.640.200  | 390.600.700  |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten         | 0                               | 6.558.300      | 6.781.900      | 7.014.100    | 7.014.100    | 7.014.100    |
| 4.  | sonstige Transfererträge                   | 19.464.622                      | 26.985.600     | 28.683.800     | 29.063.500   | 22.584.400   | 22.663.600   |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte             | 9.424.205                       | 7.240.900      | 36.162.600     | 36.174.600   | 36.185.600   | 36.194.600   |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                  | 2.001.348                       | 2.153.700      | 2.195.800      | 2.186.300    | 2.177.700    | 1.847.200    |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen        | 153.457.351                     | 135.773.900    | 146.644.000    | 150.138.800  | 146.211.500  | 150.557.800  |
| 8.  | Zinsen und ähnliche Finanzerträge          | 4.230.251                       | 4.120.900      | 3.730.900      | 4.390.900    | 4.925.900    | 5.440.900    |
| 9.  | aktivierte Eigenleistungen                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 10. | Bestandsveränderungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge               | 4.883.531                       | 4.605.500      | 4.756.800      | 4.756.800    | 4.756.800    | 4.756.700    |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                | 534.589.217                     | 531.205.600    | 607.929.400    | 618.689.100  | 606.496.200  | 619.075.600  |
|     | Ordentliche Aufwendungen                   |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                       | 85.426.274                      | 82.490.100     | 92.541.400     | 94.475.100   | 96.447.000   | 98.455.700   |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                    | 1.670.523                       | 1.150.000      | 1.150.000      | 1.150.000    | 1.150.000    | 1.150.000    |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 25.743.783                      | 38.572.700     | 39.375.100     | 39.102.200   | 39.392.300   | 39.597.600   |
| 16. | Abschreibungen                             | 1.148.681                       | 17.869.700     | 18.450.300     | 18.998.900   | 19.015.100   | 19.015.100   |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 4.601.906                       | 6.043.000      | 8.550.000      | 9.190.000    | 10.110.000   | 11.230.000   |
| 18. | Transferaufwendungen                       | 387.253.287                     | 388.078.400    | 399.859.700    | 416.480.000  | 416.120.500  | 420.355.800  |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen          | 33.130.562                      | 32.699.900     | 63.066.000     | 63.442.700   | 63.747.200   | 64.243.900   |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen           | 538.975.016                     | 566.903.800    | 622.992.500    | 642.838.900  | 645.982.100  | 654.048.100  |
| 21. | ordentliches Ergebnis                      | -4.385.799                      | -35.698.200    | -15.063.100    | -24.149.800  | -39.485.900  | -34.972.500  |
| 22. | außerordentliche Erträge                   | 74.758                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen              | 284                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                 | 74.473                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 25. | Jahresergebnis                             | -4.311.326                      | -35.648.200    | -14.998.100    | -24.084.800  | -39.420.900  | -34.907.500  |
| 26. | Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)    |                                 |                |                |              |              |              |

**Gesamtfinanzhaushalt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 335.484.979                     | 343.766.800    | 378.973.600    | 384.964.100  | 382.640.200  | 390.600.700  |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 16.902.036                      | 26.985.600     | 28.683.800     | 29.063.500   | 22.584.400   | 22.663.600   |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 9.482.868                       | 7.240.900      | 36.162.600     | 36.174.600   | 36.185.600   | 36.194.600   |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 1.697.756                       | 2.153.700      | 2.195.800      | 2.186.300    | 2.177.700    | 1.847.200    |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 126.063.821                     | 135.773.900    | 146.644.000    | 150.138.800  | 146.211.500  | 150.557.800  |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 3.606.950                       | 4.120.900      | 3.730.900      | 4.390.900    | 4.925.900    | 5.440.900    |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 5.241.924                       | 5.140.600      | 4.455.600      | 4.455.600    | 4.455.600    | 4.455.500    |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 498.480.334                     | 525.182.400    | 600.846.300    | 611.373.800  | 599.180.900  | 611.760.300  |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 80.717.573                      | 82.090.100     | 92.141.400     | 94.075.100   | 96.047.000   | 98.055.700   |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 765.098                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 25.639.830                      | 38.572.700     | 39.375.100     | 39.102.200   | 39.392.300   | 39.597.600   |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 4.314.553                       | 6.043.000      | 8.550.000      | 9.190.000    | 10.110.000   | 11.230.000   |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 395.051.004                     | 388.078.400    | 399.859.700    | 416.480.000  | 416.120.500  | 420.355.800  |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 33.301.463                      | 33.499.900     | 63.066.000     | 63.442.700   | 63.747.200   | 64.243.900   |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 539.789.521                     | 548.284.100    | 602.992.200    | 622.290.000  | 625.417.000  | 633.483.000  |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -41.309.187                     | -23.101.700    | -2.145.900     | -10.916.200  | -26.236.100  | -21.722.700  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 3.148.078                       | 4.833.000      | 12.437.200     | 12.108.200   | 9.355.200    | 5.988.700    |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | Veräußerung von Sachanlagen                           | 123.105                         | 100.000        | 115.000        | 115.000      | 115.000      | 115.000      |
| 21. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen                | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 22. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 868.632                         | 1.308.700      | 1.137.000      | 1.528.200    | 1.528.200    | 1.528.200    |
| 23. | = Einzahlungen für Investitionstätigkeit              | 4.139.815                       | 6.241.700      | 13.689.200     | 13.751.400   | 10.998.400   | 7.631.900    |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 81.382                          | 1.220.000      | 338.200        | 460.000      | 456.000      | 566.600      |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 10.103.607                      | 30.417.800     | 18.665.700     | 22.430.700   | 27.786.200   | 14.538.700   |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 5.618.381                       | 3.304.500      | 3.830.000      | 3.128.500    | 2.188.500    | 1.675.500    |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 20.512                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 4.656.247                       | 7.356.200      | 14.076.000     | 8.380.000    | 8.165.000    | 8.055.000    |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 315.000                         | 0              | 8.108.500      | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 20.795.129                      | 42.298.500     | 45.018.400     | 34.399.200   | 38.595.700   | 24.835.800   |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -16.655.314                     | -36.056.800    | -31.329.200    | -20.647.800  | -27.597.300  | -17.203.900  |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -57.964.500                     | -59.158.500    | -33.475.100    | -31.564.000  | -53.833.400  | -38.926.600  |
|     | Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.        |                                 |                |                |              |              |              |
| 33. | Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.     | 46.463.022                      | 48.366.800     | 37.609.200     | 20.647.800   | 27.597.300   | 20.808.900   |
| 34. | Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest. | 12.987.649                      | 21.660.000     | 17.080.000     | 11.595.000   | 12.314.000   | 16.518.000   |
| 35. | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                    | 33.475.373                      | 26.706.800     | 20.529.200     | 9.052.800    | 15.283.300   | 4.290.900    |
| 36. | Finanzmittelveränderung                               | -24.489.127                     | -32.451.700    | -12.945.900    | -22.511.200  | -38.550.100  | -34.635.700  |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| I10-00-005 Investitionen<br>Eigentümergeinschaft Caro/Kreish.    | 0              | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             | 0                                | 140.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             | 0                                | 140.000                                                    |
| I12-25-001 Informationstechnik, Fachverfahren<br>"VOIS" Amt 32   | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                     |
| I12-25-002 Informationstechnik, Fachverfahren<br>"Waffen" Amt 32 | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                     |
| I12-25-003 Informationstechnik, Fachverfahren<br>"ELINA" Amt 52  | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| I12-25-004 Informationst., Digitalisierung "KDO<br>Jugendwesen"  | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| I12-25-005 Informationst., Digitalisierung<br>"ProBaug" Amt 66   | 33.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 33.000                           | 33.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 33.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 33.000                           | 33.000                                                     |
| I12-25-006 EDV-Technologie, IGS Aurich                           | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                     |
| I12-25-007 EDV-Technologie, BBS 1 Aurich                         | 5.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 5.000                                                      |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 5.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 5.000                                                      |
| I12-25-008 EDV-Technologie, BBS 2 Aurich                         | 13.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 13.000                           | 13.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 13.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 13.000                           | 13.000                                                     |
| I12-26-001 Infrastruktur BBS,<br>Serverneuanschaffung            | 0              | 55.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 55.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 0              | 55.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 55.000                                                     |
| I12-26-002 Klimaanlage in Serverräumen von<br>kreiseig. Schulen  | 0              | 75.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 75.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 0              | 75.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 75.000                                                     |
| I23-13-016 Neue Eingangsbereiche, Umbau<br>Kreishaus Aurich      | 350.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 4.150.000                        | 4.150.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 350.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 4.150.000                        | 4.150.000                                                  |
| I23-20-007 Umbau u. San. zur Schulnutzung,<br>Sch. am Moortief   | 0              | 250.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 300.000                          | 550.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 250.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 300.000                          | 550.000                                                    |
| I23-21-015 Sanierung Lüftungsanlagen,<br>Schulen                 | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 500.000                          | 500.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 500.000                          | 500.000                                                    |
| I23-22-029 Fenster Innenhof Schule am<br>Moortief                | 55.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 34.500         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 34.500                           | 34.500                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 55.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                    |
| I23-22-032 Kunststofffenster Geb. C BBS<br>Norden                | 100.000        | 0              | 500.000            | 0                  | 0                  | 300.000                          | 800.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 120.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 120.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 100.000        | 0              | 500.000            | 0                  | 0                  | 300.000                          | 800.000                                                    |
| I23-23-004 Brandschutzmaßnahmen u.<br>Sicherheitstechnik Schulen | 1.000.000      | 1.000.000      | 750.000            | 1.000.000          | 750.000            | 4.500.000                        | 8.000.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 1.000.000      | 1.000.000      | 750.000            | 1.000.000          | 750.000            | 4.500.000                        | 8.000.000                                                  |
| I23-23-012 Modernisierung Heizungsanl.<br>(BHKW) Gymn.A.AS Egels | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                    |
| I23-23-013 Dachsanierung AWT Bereich Geb.<br>4, IGS Aurich       | 500.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.100.000                        | 1.100.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 500.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.100.000                        | 1.100.000                                                  |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                   | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027       | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| I23-23-032 Teilabriss u. Neubau Conerus-Schule BBS Norden         | 5.000.000      | 5.000.000      | 3.350.000                | 0                  | 0                  | 5.150.000                        | 13.500.000                                                 |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 2.320.000                | 0                  | 0                  | 0                                | 2.320.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)            | 5.000.000      | 5.000.000      | 3.350.000<br>(3.350.000) | 0                  | 0                  | 5.150.000                        | 13.500.000                                                 |
| I23-24-001 Sanierung Sanitäranlagen<br>Jahnhalle, Gymn. Norden    | 20.000         | 130.000        | 0                        | 0                  | 0                  | 20.000                           | 150.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 20.000         | 130.000        | 0                        | 0                  | 0                  | 20.000                           | 150.000                                                    |
| I23-24-002 Fenstersanierung auf 3-fach<br>Verglasung, Gymn. No.   | 100.000        | 125.000        | 0                        | 0                  | 0                  | 175.000                          | 300.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 100.000        | 125.000        | 0                        | 0                  | 0                  | 175.000                          | 300.000                                                    |
| I23-24-004 Umbau Konditorei-/Bäckereibereich,<br>BBS No.          | 250.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 350.000                          | 350.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 250.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 350.000                          | 350.000                                                    |
| I23-24-005 Austausch der Dom Soft für die<br>Schließanlage KH A.  | 45.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 45.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                     |
| I23-24-006 Erweiterung der Übergabehalle FTZ<br>Georgsheil        | 75.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 175.000                          | 175.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 75.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 175.000                          | 175.000                                                    |
| I23-24-012 Energetische San. LED Beleuchtung<br>Gymn.A. AS Egels  | 225.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 470.000                          | 470.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 30.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 225.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 470.000                          | 470.000                                                    |
| I23-24-013 Fahrradunterst.+Müllcontainereinh.<br>A.-Lindgr.-Sch.  | 0              | 5.000          | 0                        | 0                  | 0                  | 10.000                           | 15.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 5.000          | 0                        | 0                  | 0                  | 10.000                           | 15.000                                                     |
| I23-24-015 LED Sanierung Schule am Moortief                       | 170.000        | 170.000        | 170.000                  | 0                  | 0                  | 220.000                          | 560.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 140.000                  | 0                  | 0                  | 0                                | 140.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 170.000        | 170.000        | 170.000                  | 0                  | 0                  | 220.000                          | 560.000                                                    |
| I23-25-001 Sanierung Treppenhaus Mensa<br>Gymn. Norden            | 100.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 100.000                          | 100.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 100.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 100.000                          | 100.000                                                    |
| I23-25-002 Sanierung Heizung und Lüftung<br>Gymn. Norden          | 670.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 670.000                          | 670.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 670.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 670.000                          | 670.000                                                    |
| I23-25-003 Umgest. Außenbereich + Schüler-<br>Fahrradstand BBS A. | 50.000         | 250.000        | 250.000                  | 0                  | 0                  | 50.000                           | 550.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)            | 50.000         | 250.000        | 250.000<br>(250.000)     | 0                  | 0                  | 50.000                           | 550.000                                                    |
| I23-25-004 Umgestaltung Selbstlernbereich<br>BBS Norden           | 30.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 30.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                     |
| I23-25-005 Erweiterung Fahrradunterstand Amt<br>f. Kreisstraßen,  | 15.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 15.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                     |
| I23-25-006 LED-Deckenleuchten Amt f.<br>Kreisstraßen, Wasserw.,   | 75.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 75.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                     |
| I23-25-007 Austausch Heizung durch<br>Wärmepumpe Amt f. Kreisstr  | 250.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 250.000        | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| I23-25-008 Sanierung Sanitäranlagen<br>Musikschule Norden         | 50.000         | 50.000         | 0                        | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 50.000         | 50.000         | 0                        | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                    |
| I23-25-009 Austausch Fenster Musikschule<br>Aurich                | 20.000         | 0              | 0                        | 0                  | 0                  | 20.000                           | 20.000                                                     |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                   | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>ab-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 3.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 3.000                            | 3.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 20.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 20.000                           | 20.000                                                    |
| I23-25-010 Austausch LED-Beleuchtung<br>Naturschutzstation        | 25.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 25.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 6.200          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 6.200                            | 6.200                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 25.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 25.000                                                    |
| I23-25-011 San. Dach Sporthalle inkl.<br>Umkleidebereiche, Gymn.  | 450.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 450.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                   |
| I23-25-012 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich,<br>Gymn. Aurich     | 5.000          | 65.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 70.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 5.000          | 65.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 70.000                                                    |
| I23-25-013 Brandschutzmaßnahmen (Flucht-<br>und Rettungswege) IG  | 120.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000                          | 120.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 120.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000                          | 120.000                                                   |
| I23-25-014 Sonnenschutz NW Trakt, IGS Aurich                      | 85.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 85.000                           | 85.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 12.700         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 12.700                           | 12.700                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 85.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 85.000                           | 85.000                                                    |
| I23-25-015 Zaunanlage FÖS Lernen und<br>Emotionale und Soziale En | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                    |
| I23-25-016 Montage Schneefanggitter A.-<br>Lindgren-Sch. Moord.   | 8.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 8.000                            | 8.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 8.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 8.000                            | 8.000                                                     |
| I23-25-017 Erneuerung Sonnenschutz A.-<br>Lindgren-Sch. Moord.    | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 1.500          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.500                            | 1.500                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                    |
| I23-25-018 Erneuerung Bestandsgaragen A.-<br>Lindgren-Sch. Moord. | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                    |
| I23-25-019 Energet. San. Heizkreisverteilung<br>FÖS GE Norden     | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 10.500         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.500                           | 10.500                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                    |
| I23-25-020 Errichtung Fachraum Biologie, BBS<br>2 Aurich          | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                    |
| I23-25-021 Fassadensanierung Ørsted-Turm                          | 150.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 150.000                          | 150.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 150.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 150.000                          | 150.000                                                   |
| I23-26-001 LED-Sanierung Kreishaus Norden                         | 0              | 90.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 90.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 22.500         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 22.500                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 90.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 90.000                                                    |
| I23-26-002 Austausch Heizungsanlage<br>Naturschutzstation         | 0              | 20.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 20.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 6.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 6.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 20.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 20.000                                                    |
| I23-26-003 Schließanlagen für<br>Verwaltungsgebäude               | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                   |
| I23-26-004 Fahrradstand Kreishaus Aurich                          | 0              | 25.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 25.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                    |
| I23-26-005 Erstellg. 2.<br>Rettungsweg/Fluchttreppe ALS Moordorf  | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                   |



**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| I23-26-006 Herstellung einer Trainingswohnung,<br>ALS Moordorf   | 0              | 35.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 35.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 35.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 35.000                                                     |
| I23-26-007 Sanierung Fensterfronten, BBS<br>Aurich               | 0              | 10.000         | 30.000             | 30.000             | 0                  | 0                                | 70.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 10.000         | 30.000             | 30.000             | 0                  | 0                                | 70.000                                                     |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (30.000)           | (30.000)           | 0                  |                                  |                                                            |
| I23-26-008 Kameraanlage, Förderschule Lernen<br>Aurich           | 0              | 45.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 45.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 45.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 45.000                                                     |
| I23-26-009 LED-Sanierung, Gebäude E BBS<br>Aurich                | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 7.500              | 0                  | 0                  | 0                                | 7.500                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| I23-26-010 Sanierung NW-Räume,<br>Ulrichsgymnasium Norden        | 0              | 50.000         | 150.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 50.000         | 150.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                    |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (150.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                            |
| I23-26-011 Sanierung Lehrerparkplatz,<br>Ulrichsgymnasium NOR    | 0              | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 50.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 50.000                                                     |
| I23-26-012 Erweiterung Ladeinfrastruktur, 2.<br>UG, KH Aurich    | 0              | 80.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 80.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                     |
| I23-26-013 Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich                    | 0              | 300.000        | 2.300.000          | 1.500.000          | 0                  | 0                                | 4.100.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 135.000        | 1.035.000          | 675.000            | 0                  | 0                                | 1.845.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 300.000        | 2.300.000          | 1.500.000          | 0                  | 0                                | 4.100.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (2.300.000)        | (1.500.000)        | 0                  |                                  |                                                            |
| I23-27-001 Fahrstühle Kreishaus Aurich                           | 0              | 20.000         | 280.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 300.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 20.000         | 280.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 300.000                                                    |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (280.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                            |
| I23-27-002 Errichtung Schalungsraum BBS<br>Aurich                | 0              | 0              | 60.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 60.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 60.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 60.000                                                     |
| I23-27-003 Austausch Heizungsanlage, ALS<br>Moordorf             | 0              | 0              | 200.000            | 410.000            | 0                  | 0                                | 610.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 125.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 125.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 200.000            | 410.000            | 0                  | 0                                | 610.000                                                    |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (200.000)          | (410.000)          | 0                  |                                  |                                                            |
| I23-27-004 Erneuerung Schließanlage, Schule<br>am Moortief NOR   | 0              | 0              | 70.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 70.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 70.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 70.000                                                     |
| I23-27-005 Kernsanierung Jahnhalle,<br>Ulrichsgymnasium Norden   | 0              | 0              | 100.000            | 2.000.000          | 1.400.000          | 0                                | 3.500.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 540.000            | 0                                | 540.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 100.000            | 2.000.000          | 1.400.000          | 0                                | 3.500.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (100.000)          | (2.000.000)        | (1.400.000)        |                                  |                                                            |
| I23-27-006 Erstellg. Lehrerfahrradstand,<br>Ulrichsgymnasium NOR | 0              | 0              | 25.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 25.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                     |
| I23-27-007 Erstellung Lärmschutzwand,<br>Ulrichsgymnasium NOR    | 0              | 0              | 80.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 80.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                     |
| I23-27-008 Kernsanierung BBS Aurich Geb. B                       | 0              | 0              | 500.000            | 6.000.000          | 5.500.000          | 0                                | 12.000.000                                                 |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 0              | 500.000            | 6.000.000          | 5.500.000          | 0                                | 12.000.000                                                 |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (500.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                            |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027   | Finanzplan<br>2028       | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| I32-25-001 Videowand Lageraum                                                 | 70.000         | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 70.000                           | 70.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                   | 70.000         | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 70.000                           | 70.000                                                     |
| I32-25-002 Modernisierung Leitstand<br>Atemschutzgerätestrecke                | 30.000         | 50.000         | 0                    | 0                        | 0                  | 30.000                           | 80.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                   | 30.000         | 50.000         | 0                    | 0                        | 0                  | 30.000                           | 80.000                                                     |
| I32-25-003 Einsatzleitwagen I CBRN-<br>Komponente                             | 60.000         | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                   | 60.000         | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                     |
| I40-24-001 Zuschuss Gnadenkirche Tidofeld                                     | 250.000        | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                                              | 250.000        | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| I40-25-001 Erstausrüstung (BGA) Neubau<br>Conerus-Schule Norden               | 0              | 0              | 550.000              | 300.000                  | 0                  | 0                                | 850.000                                                    |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | 0              | 0              | 550.000<br>(250.000) | 300.000<br>0             | 0<br>0             | 0                                | 850.000                                                    |
| I52-25-001 Wohnanlagen in Modulbauweise                                       | 12.200.000     | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 12.200.000                       | 12.200.000                                                 |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 1.000.000      | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 1.000.000                        | 1.000.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 11.200.000     | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 11.200.000                       | 11.200.000                                                 |
| I60-00-001 Ersatzmaßnahmen Naturschutz                                        | 0              | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 52.000                           | 52.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 0              | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 26.000                           | 26.000                                                     |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                                              | 0              | 0              | 0                    | 0                        | 0                  | 52.000                           | 52.000                                                     |
| I66-12-002 Radweg K 228, Loppersum - Hinte                                    | 0              | 25.000         | 650.000              | 4.525.000                | 0                  | 150.000                          | 5.350.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 0              | 680.000        | 320.000              | 90.000                   | 0                  | 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<br>(Verpflichtungsermächtigungen)                        | 0              | 25.000         | 575.000<br>(575.000) | 4.500.000<br>(4.500.000) | 0<br>0             | 50.000                           | 5.150.000                                                  |
| I66-12-003 Radweg K 213, Hagermarsch -<br>Hilgenriedersiel                    | 1.100.000      | 1.150.000      | 1.500.000            | 171.000                  | 0                  | 1.344.000                        | 4.165.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 920.000        | 920.000        | 1.250.000            | 158.500                  | 200.000            | 920.000                          | 3.448.500                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 100.000        | 150.000        | 0                    | 26.000                   | 0                  | 224.000                          | 400.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 1.000.000      | 1.000.000      | 1.500.000            | 145.000                  | 0                  | 1.120.000                        | 3.765.000                                                  |
| I66-13-002 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen                                    | 740.000        | 1.240.000      | 0                    | 0                        | 431.600            | 5.800.000                        | 7.471.600                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 500.000        | 33.100         | 0                    | 0                        | 0                  | 5.015.000                        | 5.048.100                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 50.000         | 50.000         | 0                    | 0                        | 431.600            | 600.000                          | 1.081.600                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 690.000        | 1.190.000      | 0                    | 0                        | 0                  | 5.200.000                        | 6.390.000                                                  |
| I66-13-004 Radweg K 125, Westerende -<br>Wiegboldsbur                         | 0              | 0              | 640.000              | 1.750.000                | 0                  | 200.000                          | 2.590.000                                                  |
| 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<br>(Verpflichtungsermächtigungen)                        | 0              | 0              | 490.000<br>(490.000) | 1.650.000<br>(1.650.000) | 0<br>0             | 150.000                          | 2.290.000                                                  |
| I66-14-001 Radweg K 130, Pfalzdorf-<br>Spekendorf I.BA, K122-K129             | 0              | 35.000         | 15.000               | 575.000                  | 740.000            | 100.000                          | 1.465.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 0              | 0              | 480.000              | 710.000                  | 0                  | 0                                | 1.190.000                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0              | 35.000         | 15.000               | 125.000                  | 20.000             | 0                                | 195.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 0              | 0              | 0                    | 450.000                  | 720.000            | 100.000                          | 1.270.000                                                  |
| I66-14-002 Radweg K 121, Dietrichsfeld -<br>Tannenhausen                      | 55.000         | 50.000         | 650.000              | 895.000                  | 0                  | 130.000                          | 1.725.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 0              | 0              | 570.000              | 745.000                  | 120.000            | 0                                | 1.435.000                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 25.000         | 25.000         | 150.000              | 25.000                   | 0                  | 50.000                           | 250.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 30.000         | 25.000         | 500.000              | 870.000                  | 0                  | 80.000                           | 1.475.000                                                  |
| I66-17-005 Bau Entlastungsspange Marienhaf, K 118                             | 30.000         | 0              | 0                    | 0                        | 2.473.000          | 176.500                          | 2.649.500                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                 | 0              | 0              | 0                    | 0                        | 2.030.000          | 0                                | 2.030.000                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0              | 0              | 0                    | 0                        | 80.000             | 20.000                           | 100.000                                                    |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027       | Finanzplan<br>2028       | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 30.000         | 0              | 0                        | 0                        | 2.393.000          | 156.500                          | 2.549.500                                                  |
| I66-17-009 Radweg K 130 Spekend. bis Ardorf<br>(Kreisgr.) II.BA | 25.000         | 15.000         | 35.000                   | 945.000                  | 0                  | 50.000                           | 1.045.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 0              | 0                        | 800.000                  | 75.000             | 0                                | 875.000                                                    |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 0              | 15.000         | 35.000                   | 120.000                  | 0                  | 0                                | 170.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 25.000         | 0              | 0                        | 825.000                  | 0                  | 50.000                           | 875.000                                                    |
| I66-19-003 Haltestelle Bagband Mühle                            | 0              | 400.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 5.000                            | 405.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 300.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 0                                | 300.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 0              | 400.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 5.000                            | 405.000                                                    |
| I66-20-002 Kompensationspool Menstede<br>Coldine                | 80.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 180.000                          | 180.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 80.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 180.000                          | 180.000                                                    |
| I66-20-003 Neubau K 115n (Anbindung<br>Zentralklinik)           | 2.000.000      | 3.300.000      | 3.000.000                | 3.400.000                | 0                  | 3.100.000                        | 12.800.000                                                 |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 1.000.000      | 1.800.000      | 1.700.000                | 1.820.000                | 700.000            | 1.000.000                        | 7.020.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)          | 2.000.000      | 3.300.000      | 3.000.000<br>(3.000.000) | 3.400.000<br>(3.400.000) | 0<br>0             | 3.100.000                        | 12.800.000                                                 |
| I66-21-004 Erneuerung Brücken K 210                             | 0              | 50.000         | 0                        | 0                        | 0                  | 1.700.000                        | 1.750.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 1.500.000                        | 1.500.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 0              | 50.000         | 0                        | 0                        | 0                  | 1.700.000                        | 1.750.000                                                  |
| I66-22-005 K 111, Radweg und Straße                             | 80.000         | 80.000         | 2.800.000                | 425.500                  | 0                  | 180.000                          | 3.485.500                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 0              | 1.085.000                | 660.000                  | 182.000            | 0                                | 1.927.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)          | 80.000         | 80.000         | 2.800.000<br>(2.800.000) | 425.500<br>(425.500)     | 0<br>0             | 180.000                          | 3.485.500                                                  |
| I66-23-002 Nachfolge-RW-Programm                                | 50.000         | 0              | 50.000                   | 0                        | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 50.000         | 0              | 50.000                   | 0                        | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                    |
| I66-24-002 Haltestelle 25904 Glashüttenweg                      | 30.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 22.500         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 172.500                          | 172.500                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 30.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                    |
| I66-24-003 Ersatzbau Brücke K 210-2                             | 0              | 200.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 10.000                           | 210.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 108.000        | 12.000                   | 0                        | 0                  | 0                                | 120.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 0              | 200.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 10.000                           | 210.000                                                    |
| I66-24-004 Ersatzbau Brücke K 137-2                             | 0              | 0              | 0                        | 740.000                  | 0                  | 10.000                           | 750.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 0              | 0                        | 405.000                  | 45.000             | 0                                | 450.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 0              | 0              | 0                        | 740.000                  | 0                  | 10.000                           | 750.000                                                    |
| I66-24-005 Ersatzbau Brücke K 215-1                             | 30.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 50.000                           | 50.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 30.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 50.000                           | 50.000                                                     |
| I66-25-001 Haltestellenprogramm 2025                            | 1.525.000      | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 1.600.000                        | 1.600.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 1.200.000      | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 1.200.000                        | 1.200.000                                                  |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 0              | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 1.525.000      | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 1.590.000                        | 1.590.000                                                  |
| I66-25-002 Brücke K 107                                         | 25.000         | 435.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 25.000                           | 460.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 0              | 243.000        | 27.000                   | 0                        | 0                  | 0                                | 270.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 25.000         | 435.000        | 0                        | 0                        | 0                  | 25.000                           | 460.000                                                    |
| I66-25-003 HS Oldeborger Straße                                 | 150.000        | 5.000          | 0                        | 0                        | 0                  | 150.000                          | 155.000                                                    |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 112.500        | 1.900          | 0                        | 0                        | 0                  | 112.500                          | 114.400                                                    |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 10.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 140.000        | 5.000          | 0                        | 0                        | 0                  | 140.000                          | 145.000                                                    |
| I66-26-001 Haltestellengrogramm 2026                            | 60.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                     |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 10.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                            | 50.000         | 0              | 0                        | 0                        | 0                  | 65.000                           | 65.000                                                     |
| I66-26-002 ZOB Georgsheil (Klinikum)                            | 0              | 0              | 10.000                   | 0                        | 0                  | 0                                | 10.000                                                     |

**Aktuelle Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausg<br>abe-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0                 | 0                 | 10.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 10.000                                                     |
| I66-26-003 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)       | 50.000            | 50.000            | 900.000            | 50.000             | 0                  | 50.000                           | 1.050.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0                 | 0                 | 510.000            | 30.000             | 60.000             | 0                                | 600.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 50.000            | 50.000            | 900.000            | 50.000             | 0                  | 50.000                           | 1.050.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                     |                   |                   | (50.000)           | 0                  | 0                  |                                  |                                                            |
| I66-26-004 Planungsleistung für die Brücke K 241-1 | 0                 | 200.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0                 | 200.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                    |
| I66-26-005 Planungsleistung für die Brücke K 225-2 | 0                 | 150.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0                 | 150.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                    |
| I66-27-001 Haltestellengrogramm 2027               | 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                                                  |
| I66-28-001 Haltestellenprogramm 2028               | 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                                                  |
| I66-28-002 Umbau Knotenpunkt K 130/Hoheberger Weg  | 0                 | 30.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0                 | 30.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| I66-28-003 Umbau Knotenpunkt K 116/ K 118          | 0                 | 30.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0                 | 30.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                     |
| I66-29-001 Haltestellenprogramm 2029               | 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                                                  |
| I66-30-001 Haltestellenprogramm 2030               | 0                 | 0                 | 0                  | 15.000             | 60.000             | 0                                | 75.000                                                     |
| 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                                | 65.000                                                     |
| <b>Gesamtsumme</b>                                 | <b>29.330.000</b> | <b>15.885.000</b> | <b>21.250.000</b>  | <b>26.351.500</b>  | <b>12.914.600</b>  | <b>48.677.500</b>                | <b>125.078.600</b>                                         |

## Jährlich wiederkehrende Investitionen

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I10-00-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung      | 110.500        | 135.500        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 110.500        | 135.500        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 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      | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I12-00-003 Informationstechnik, Fachverfahren                 | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I12-00-004 Informationstechnik, Digitalisierung               | 50.000         | 50.000         | 50.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 50.000         | 50.000         | 50.000             | 50.000             | 50.000             |
| I12-00-201 IT Schulen                                         | 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             |
| 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      | 4.335.000      | 4.335.000          | 4.335.000          | 4.335.000          |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                              | 3.032.000      | 4.335.000      | 4.335.000          | 4.335.000          | 4.335.000          |
| I23-00-001 Kfz., Geräte und Maschinen, Bauhof                 | 3.000          | 3.000          | 3.000              | 3.000              | 3.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 3.000          | 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         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  |
| I32-00-001 Mobile Verkehrsüberwachungsanlagen                 | 55.000         | 55.000         | 55.000             | 55.000             | 55.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 55.000         | 55.000         | 55.000             | 55.000             | 55.000             |
| I32-00-002 Stationäre Verkehrsüberwachungsanlagen             | 45.000         | 285.000        | 45.000             | 45.000             | 45.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 45.000         | 285.000        | 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         | 180.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 30.000         | 180.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I32-00-010 Betriebs- und Geschäftsausst. Katastrophenschutz   | 60.000         | 120.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 60.000         | 120.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| I40-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS KME Aurich       | 96.000         | 143.000        | 93.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 96.000         | 143.000        | 93.000             | 50.000             | 50.000             |
| I40-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS L & ES Aurich    | 25.000         | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 25.000         | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             |
| I40-00-012 Betriebs- u. Geschäftsausst., D. Fabricius Schule  | 109.000        | 250.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 109.000        | 250.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-013 Betriebs- u. Geschäftsausst., A.-Lindgren-Schule   | 10.000         | 70.000         | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 10.000         | 70.000         | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-014 Betriebs- u. Geschäftsausst., Schule am Moortief   | 69.000         | 105.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 69.000         | 105.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-015 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gymn. Ulricianum Au. | 87.000         | 170.000        | 80.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 87.000         | 170.000        | 80.000             | 50.000             | 50.000             |
| I40-00-016 Betriebs- u. Geschäftsausst., Ulrichsgymn. Norden  | 30.000         | 226.000        | 175.000            | 160.000            | 80.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 30.000         | 226.000        | 175.000            | 160.000            | 80.000             |
| I40-00-017 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS 1 Aurich         | 48.000         | 100.000        | 50.000             | 50.000             | 165.000            |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 48.000         | 100.000        | 50.000             | 50.000             | 165.000            |
| I40-00-018 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS 2 Aurich         | 530.000        | 285.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 530.000        | 285.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I40-00-019 Betriebs- u. Geschäftsausst., Conerus-Sch. Norden  | 70.000         | 210.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 70.000         | 210.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I40-00-020 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Aurich           | 105.000        | 195.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 105.000        | 195.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| I40-00-025 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Krummhörn        | 215.000        | 115.000        | 150.000            | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 215.000        | 115.000        | 150.000            | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-026 Kreisschulbaukasse                                 | 0              | 8.108.500      | 0                  | 0                  | 0                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 328.800        | 7.531.000      | 0                  | 0                  | 0                  |
| 04.05 + sonstige Investitionstätigkeit                        | 1.024.200      | 1.136.900      | 1.528.100          | 1.528.100          | 1.528.100          |
| 05.06 - sonstige Investitionstätigkeit                        | 0              | 8.108.500      | 0                  | 0                  | 0                  |
| I40-00-027 Zuweisungen an die Kreisschulbaukasse              | 219.200        | 5.021.000      | 0                  | 0                  | 0                  |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                              | 219.200        | 5.021.000      | 0                  | 0                  | 0                  |
| I40-00-041 BGA Bläserklasse Gymnasium Ulricianum Aurich       | 26.500         | 5.000          | 25.000             | 5.000              | 5.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 26.500         | 5.000          | 25.000             | 5.000              | 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        | 166.700        | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 160.800        | 166.700        | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 160.800        | 166.700        | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| I51-00-003 Betriebs- u. Geschäftsausst., Beratungsst. Norden  | 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              |
| I51-00-007 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          | 6.000          | 6.000              | 6.000              | 6.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 2.000          | 6.000          | 6.000              | 6.000              | 6.000              |
| I51-00-011 Betriebs- u. Geschäftsausst. Zeltplatz Norderney   | 15.000         | 10.000         | 10.000             | 10.000             | 10.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 15.000         | 10.000         | 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       | 125.000        | 120.000        | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 125.000        | 120.000        | 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  | 0              | 300.000        | 300.000            | 300.000            | 300.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                              | 0              | 300.000        | 300.000            | 300.000            | 300.000            |
| I66-00-001 Grunderwerb Kreisstraßen                           | 15.000         | 43.200         | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 15.000         | 43.200         | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| I66-00-002 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM             | 665.000        | 410.000        | 700.000            | 438.000            | 190.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 665.000        | 410.000        | 700.000            | 438.000            | 190.000            |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                |                | (545.000)          | 0                  | 0                  |
| I66-00-003 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen     | 1.500.000      | 2.000.000      | 1.500.000          | 1.500.000          | 1.500.000          |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 1.500.000      | 2.000.000      | 1.500.000          | 1.500.000          | 1.500.000          |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                |                | (200.000)          | (800.000)          | 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    | 52.000         | 52.000         | 52.000             | 52.000             | 52.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 52.000         | 52.000         | 52.000             | 52.000             | 52.000             |
| I66-00-008 Radwanderwege                                      | 1.500          | 21.500         | 1.500              | 1.500              | 1.500              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 1.500          | 21.500         | 1.500              | 1.500              | 1.500              |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                              | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I66-00-009 Schulwegsicherung                                 | 217.000           | 67.000            | 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                                         | 212.000           | 62.000            | 62.000             | 62.000             | 62.000             |
| I66-00-010 Straßenausstattung                                | 75.000            | 95.000            | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                         | 75.000            | 95.000            | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| I66-00-011 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen      | 700.000           | 700.000           | 300.000            | 300.000            | 300.000            |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                         | 700.000           | 700.000           | 300.000            | 300.000            | 300.000            |
| 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            | 150.000           | 50.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                         | 50.000            | 150.000           | 50.000             | 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           | 175.000           | 400.000            | 275.000            | 175.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 500.000           | 175.000           | 400.000            | 275.000            | 175.000            |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                               |                   |                   | (225.000)          | (100.000)          | 0                  |
| I80-00-007 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes | 425.000           | 425.000           | 425.000            | 425.000            | 425.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 425.000           | 425.000           | 425.000            | 425.000            | 425.000            |
| I80-00-009 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"        | 200.000           | 90.000            | 190.000            | 100.000            | 90.000             |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 200.000           | 90.000            | 190.000            | 100.000            | 90.000             |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                               |                   |                   | (100.000)          | (10.000)           | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                           | <b>12.863.500</b> | <b>28.133.400</b> | <b>12.949.200</b>  | <b>12.244.200</b>  | <b>11.921.200</b>  |

## Verpflichtungsermächtigungen

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Finanzplan<br>2030 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| V23-26-001 Teilabriss u. Neubau Conerus-Schule BBS Norden     | -3.350.000         | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-002 Umgest. Außenbereich + Schüler-Fahrradstand BBS A. | -250.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-003 Sanierung Fensterfronten BBS Aurich                | -30.000            | -30.000            | 0                  | 0                  |
| V23-26-004 Sanierung NW-Räume, Ulrichsgymnasium Norden        | -150.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-005 Fahrstühle Kreishaus Aurich                        | -280.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-006 Austausch Heizungsanlage, ALS Moordorf             | -200.000           | -410.000           | 0                  | 0                  |
| V23-26-007 Kernsanierung Jahnhalle, Ulrichsgymnasium Norden   | -100.000           | -2.000.000         | -1.400.000         | 0                  |
| V23-26-008 Kernsanierung BBS Aurich Geb. B                    | -500.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-009 Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich                 | -2.300.000         | -1.500.000         | 0                  | 0                  |
| V40-26-001 Erstausrüstung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden  | -250.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V66-26-001 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM             | -545.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V66-26-002 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen     | -200.000           | -800.000           | 0                  | 0                  |
| V66-26-003 Radweg K 228, Loppersum - Hinte                    | -575.000           | -4.500.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-004 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur            | -490.000           | -1.650.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-005 Neubau K115 n (Anbindung Zentralklinik)            | -3.000.000         | -3.400.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-006 K 111, Radweg und Straße                           | -2.800.000         | -425.500           | 0                  | 0                  |
| V66-26-007 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)                  | -50.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
| V80-26-001 Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben          | -225.000           | -100.000           | 0                  | 0                  |
| V80-26-002 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"         | -100.000           | -10.000            | 0                  | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                            | <b>-15.395.000</b> | <b>-14.825.500</b> | <b>-1.400.000</b>  | <b>0</b>           |



## Querschnitt Ergebnishaushalt nach Teilhaushalten

Landkreis Aurich

|                    |                                                  | Ordentliche<br>Erträge | Ordentliche<br>Aufwendunge<br>n | Ordentliches<br>Ergebnis | Außerordentl.<br>Erträge | Außerordentl.<br>Aufwendunge<br>n | Außerordentl.<br>Ergebnis |
|--------------------|--------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| 01                 | Allgemeine Deckungsmittel                        | 252.256.500            | 22.349.000                      | 229.907.500              | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 00                 | Verwaltungsführung                               | 408.500                | 2.569.200                       | -2.160.700               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 10                 | Innerer Dienst                                   | 319.900                | 5.952.900                       | -5.633.000               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 11                 | Personalwesen                                    | 1.096.200              | 10.137.500                      | -9.041.300               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 12                 | Amt für IT und Digitales                         | 91.000                 | 7.668.900                       | -7.577.900               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 13                 | Büro des Landrates                               | 8.000                  | 866.000                         | -858.000                 | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 14                 | Rechnungsprüfungsamt                             | 515.200                | 1.236.900                       | -721.700                 | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 20                 | Zentrale Finanzverwaltung                        | 28.274.400             | 31.082.000                      | -2.807.600               | 65.000                   | 0                                 | 0                         |
| 23                 | Techn. Gebäudemanagement                         | 2.257.300              | 6.619.800                       | -4.362.500               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 32                 | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit            | 11.084.800             | 13.282.500                      | -2.197.700               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 39                 | Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.      | 1.000.300              | 2.956.200                       | -1.955.900               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 40                 | Schulamt                                         | 8.196.900              | 36.991.700                      | -28.794.800              | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 41                 | Schulen                                          | 1.388.400              | 27.852.800                      | -26.464.400              | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 52                 | Jugend und Soziales                              | 180.338.800            | 294.751.100                     | -114.412.300             | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 53                 | Amt für Gesundheitswesen                         | 2.342.500              | 5.969.300                       | -3.626.800               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 55                 | Jobcenter                                        | 110.947.000            | 123.693.400                     | -12.746.400              | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 60                 | Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz       | 3.325.200              | 6.450.900                       | -3.125.700               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 66                 | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche | 3.660.100              | 19.038.400                      | -15.378.300              | 0                        | 0                                 | 0                         |
| 80                 | Amt für Kreisentwicklung                         | 418.400                | 3.524.000                       | -3.105.600               | 0                        | 0                                 | 0                         |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                                  | <b>607.929.400</b>     | <b>622.992.500</b>              | <b>-15.063.100</b>       | <b>65.000</b>            | <b>0</b>                          | <b>0</b>                  |

# Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 1

Landkreis Aurich

|                    |                                                  | Einzahlungen<br>aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Saldo aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit |
|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 01                 | Allgemeine Deckungsmittel                        | 249.127.300                                           | 20.257.700                                            | 228.869.600                                 | 0                                                 | 4.335.000                                         | -4.335.000                              |
| 00                 | Verwaltungsführung                               | 408.500                                               | 2.569.200                                             | -2.160.700                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 10                 | Innerer Dienst                                   | 319.900                                               | 5.893.200                                             | -5.573.300                                  | 0                                                 | 180.500                                           | -180.500                                |
| 11                 | Personalwesen                                    | 1.096.200                                             | 8.587.500                                             | -7.491.300                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 12                 | Amt für IT und Digitales                         | 89.900                                                | 7.396.200                                             | -7.306.300                                  | 0                                                 | 270.000                                           | -270.000                                |
| 13                 | Büro des Landrates                               | 8.000                                                 | 866.000                                               | -858.000                                    | 0                                                 | 6.000                                             | -6.000                                  |
| 14                 | Rechnungsprüfungsamt                             | 515.200                                               | 1.236.900                                             | -721.700                                    | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 20                 | Zentrale Finanzverwaltung                        | 28.255.200                                            | 31.031.600                                            | -2.776.400                                  | 115.100                                           | 0                                                 | 115.100                                 |
| 23                 | Techn. Gebäudemanagement                         | 2.199.500                                             | 5.942.900                                             | -3.743.400                                  | 28.500                                            | 448.000                                           | -419.500                                |
| 32                 | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit            | 10.945.800                                            | 12.745.100                                            | -1.799.300                                  | 60.000                                            | 1.750.000                                         | -1.690.000                              |
| 39                 | Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.      | 1.000.300                                             | 2.954.500                                             | -1.954.200                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 40                 | Schulamt                                         | 7.910.800                                             | 36.408.600                                            | -28.497.800                                 | 9.264.600                                         | 13.726.200                                        | -4.461.600                              |
| 41                 | Schulen                                          | 991.000                                               | 24.159.900                                            | -23.168.900                                 | 135.000                                           | 9.784.000                                         | -9.649.000                              |
| 52                 | Jugend und Soziales                              | 180.331.800                                           | 294.473.300                                           | -114.141.500                                | 0                                                 | 2.020.000                                         | -2.020.000                              |
| 53                 | Amt für Gesundheitswesen                         | 2.342.500                                             | 5.962.200                                             | -3.619.700                                  | 0                                                 | 120.000                                           | -120.000                                |
| 55                 | Jobcenter                                        | 110.672.200                                           | 123.396.200                                           | -12.724.000                                 | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 60                 | Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz       | 3.302.200                                             | 6.354.900                                             | -3.052.700                                  | 0                                                 | 305.000                                           | -305.000                                |
| 66                 | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche | 924.600                                               | 11.052.000                                            | -10.127.400                                 | 4.086.000                                         | 11.383.700                                        | -7.297.700                              |
| 80                 | Amt für Kreisentwicklung                         | 405.400                                               | 1.704.300                                             | -1.298.900                                  | 0                                                 | 690.000                                           | -690.000                                |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                                  | <b>600.846.300</b>                                    | <b>602.992.200</b>                                    | <b>-2.145.900</b>                           | <b>13.689.200</b>                                 | <b>45.018.400</b>                                 | <b>-31.329.200</b>                      |

## Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 2

Landkreis Aurich

|                    |                                                  | Einzahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Veränderung<br>Bestand an<br>Finanzmitteln | Verpflich-<br>tungs-<br>ermächti-<br>gungen |
|--------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 01                 | Allgemeine Deckungsmittel                        | 37.609.200                                         | 17.080.000                                         | 20.529.200                               | 245.063.800                                | 0                                           |
| 00                 | Verwaltungsführung                               | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -2.160.700                                 | 0                                           |
| 10                 | Innerer Dienst                                   | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -5.753.800                                 | 0                                           |
| 11                 | Personalwesen                                    | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -7.491.300                                 | 0                                           |
| 12                 | Amt für IT und Digitales                         | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -7.576.300                                 | 0                                           |
| 13                 | Büro des Landrates                               | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -864.000                                   | 0                                           |
| 14                 | Rechnungsprüfungsamt                             | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -721.700                                   | 0                                           |
| 20                 | Zentrale Finanzverwaltung                        | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -2.661.300                                 | 0                                           |
| 23                 | Techn. Gebäudemanagement                         | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -4.162.900                                 | -280.000                                    |
| 32                 | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit            | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -3.489.300                                 | 0                                           |
| 39                 | Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.      | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.954.200                                 | 0                                           |
| 40                 | Schulamt                                         | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -32.959.400                                | 0                                           |
| 41                 | Schulen                                          | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -32.817.900                                | -12.470.000                                 |
| 52                 | Jugend und Soziales                              | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -116.161.500                               | 0                                           |
| 53                 | Amt für Gesundheitswesen                         | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -3.739.700                                 | 0                                           |
| 55                 | Jobcenter                                        | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -12.724.000                                | 0                                           |
| 60                 | Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz       | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -3.357.700                                 | 0                                           |
| 66                 | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -17.425.100                                | -18.435.500                                 |
| 80                 | Amt für Kreisentwicklung                         | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.988.900                                 | -435.000                                    |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                                  | <b>37.609.200</b>                                  | <b>17.080.000</b>                                  | <b>20.529.200</b>                        | <b>-12.945.900</b>                         | <b>-31.620.500</b>                          |

**Gesamtfinanzhaushalt**

Landkreis Aurich

|  |                               | Einzahlungen | Auszahlungen |
|--|-------------------------------|--------------|--------------|
|  | Laufende Verwaltungstätigkeit | 600.846.300  | 602.992.200  |
|  | Investitionstätigkeit         | 13.689.200   | 45.018.400   |
|  | Finanzierungstätigkeit        | 37.609.200   | 17.080.000   |
|  | Summe                         | 652.144.700  | 665.090.600  |

## Querschnitt Ergebnishaushalt nach Produkten

Landkreis Aurich

| Produktbereich     |                                    | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Außerordentl. Erträge | Außerordentl. Aufwendungen | Außerordentl. Ergebnis |
|--------------------|------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|
| 11                 | Innere Verwaltung                  | 4.938.700           | 37.078.900               | -32.140.200           | 65.000                | 0                          | 0                      |
| 12                 | Sicherheit und Ordnung             | 12.000.900          | 16.334.900               | -4.334.000            | 0                     | 0                          | 0                      |
| 21                 | Schulträgeraufgaben                | 2.040.500           | 47.978.800               | -45.938.300           | 0                     | 0                          | 0                      |
| 25                 | Kultur und Wissenschaft            | 3.600               | 1.614.600                | -1.611.000            | 0                     | 0                          | 0                      |
| 31                 | Soziale Hilfen                     | 267.945.900         | 317.921.600              | -49.975.700           | 0                     | 0                          | 0                      |
| 36                 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 23.348.000          | 101.174.100              | -77.826.100           | 0                     | 0                          | 0                      |
| 41                 | Gesundheitsdienste                 | 2.466.000           | 17.581.800               | -15.115.800           | 0                     | 0                          | 0                      |
| 42                 | Sportförderung                     | 0                   | 143.800                  | -143.800              | 0                     | 0                          | 0                      |
| 51                 | Räumliche Planung und Entwicklung  | 78.000              | 726.800                  | -648.800              | 0                     | 0                          | 0                      |
| 52                 | Bauen und Wohnen                   | 1.765.300           | 2.596.600                | -831.300              | 0                     | 0                          | 0                      |
| 53                 | Ver- und Entsorgung                | 31.140.400          | 31.172.500               | -32.100               | 0                     | 0                          | 0                      |
| 54                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 10.460.400          | 32.623.300               | -22.162.900           | 0                     | 0                          | 0                      |
| 55                 | Natur- und Landschaftspflege       | 730.700             | 1.963.200                | -1.232.500            | 0                     | 0                          | 0                      |
| 56                 | Umweltschutz                       | 989.900             | 1.330.800                | -340.900              | 0                     | 0                          | 0                      |
| 57                 | Wirtschaft und Tourismus           | 400.600             | 3.493.800                | -3.093.200            | 0                     | 0                          | 0                      |
| 61                 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 249.620.500         | 9.257.000                | 240.363.500           | 0                     | 0                          | 0                      |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                    | <b>607.929.400</b>  | <b>622.992.500</b>       | <b>-15.063.100</b>    | <b>65.000</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>               |

## Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 1

Landkreis Aurich

| Produktbereich     |                                    | Einzahlungen<br>aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Saldo aus lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 11                 | Innere Verwaltung                  | 4.860.600                                             | 34.504.000                                            | -29.643.400                                 | 143.600                                           | 898.500                                           | -754.900                                |
| 12                 | Sicherheit und Ordnung             | 11.861.900                                            | 15.761.300                                            | -3.899.400                                  | 60.000                                            | 1.750.000                                         | -1.690.000                              |
| 21                 | Schulträgeraufgaben                | 1.604.200                                             | 43.919.700                                            | -42.315.500                                 | 8.969.600                                         | 23.086.200                                        | -14.116.600                             |
| 25                 | Kultur und Wissenschaft            | 3.600                                                 | 1.609.300                                             | -1.605.700                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 31                 | Soziale Hilfen                     | 267.664.100                                           | 317.599.300                                           | -49.935.200                                 | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 36                 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 23.348.000                                            | 100.921.400                                           | -77.573.400                                 | 0                                                 | 2.020.000                                         | -2.020.000                              |
| 41                 | Gesundheitsdienste                 | 2.466.000                                             | 15.488.400                                            | -13.022.400                                 | 0                                                 | 4.455.000                                         | -4.455.000                              |
| 42                 | Sportförderung                     | 0                                                     | 143.800                                               | -143.800                                    | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 51                 | Räumliche Planung und Entwicklung  | 78.000                                                | 726.800                                               | -648.800                                    | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 52                 | Bauen und Wohnen                   | 1.765.100                                             | 2.503.800                                             | -738.700                                    | 0                                                 | 300.000                                           | -300.000                                |
| 53                 | Ver- und Entsorgung                | 31.140.400                                            | 31.169.700                                            | -29.300                                     | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 54                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 7.477.700                                             | 24.426.100                                            | -16.948.400                                 | 4.516.000                                         | 11.792.200                                        | -7.276.200                              |
| 55                 | Natur- und Landschaftspflege       | 707.900                                               | 1.960.000                                             | -1.252.100                                  | 0                                                 | 5.000                                             | -5.000                                  |
| 56                 | Umweltschutz                       | 989.900                                               | 1.330.800                                             | -340.900                                    | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| 57                 | Wirtschaft und Tourismus           | 387.600                                               | 1.670.800                                             | -1.283.200                                  | 0                                                 | 711.500                                           | -711.500                                |
| 61                 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 246.491.300                                           | 9.257.000                                             | 237.234.300                                 | 0                                                 | 0                                                 | 0                                       |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                    | <b>600.846.300</b>                                    | <b>602.992.200</b>                                    | <b>-2.145.900</b>                           | <b>13.689.200</b>                                 | <b>45.018.400</b>                                 | <b>-31.329.200</b>                      |

## Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 2

Landkreis Aurich

| Produktbereich     |                                    | Einzahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Veränderung<br>Bestand an<br>Finanzmitteln | Verpflich-<br>tungs-<br>ermächti-<br>gungen |
|--------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 11                 | Innere Verwaltung                  | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -30.398.300                                | -280.000                                    |
| 12                 | Sicherheit und Ordnung             | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -5.589.400                                 | 0                                           |
| 21                 | Schulträgeraufgaben                | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -56.432.100                                | -12.470.000                                 |
| 25                 | Kultur und Wissenschaft            | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.605.700                                 | 0                                           |
| 31                 | Soziale Hilfen                     | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -49.935.200                                | 0                                           |
| 36                 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -79.593.400                                | 0                                           |
| 41                 | Gesundheitsdienste                 | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -17.477.400                                | 0                                           |
| 42                 | Sportförderung                     | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -143.800                                   | 0                                           |
| 51                 | Räumliche Planung und Entwicklung  | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -648.800                                   | 0                                           |
| 52                 | Bauen und Wohnen                   | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.038.700                                 | 0                                           |
| 53                 | Ver- und Entsorgung                | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -29.300                                    | 0                                           |
| 54                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -24.224.600                                | -18.435.500                                 |
| 55                 | Natur- und Landschaftspflege       | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.257.100                                 | 0                                           |
| 56                 | Umweltschutz                       | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -340.900                                   | 0                                           |
| 57                 | Wirtschaft und Tourismus           | 0                                                  | 0                                                  | 0                                        | -1.994.700                                 | -435.000                                    |
| 61                 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 37.609.200                                         | 17.080.000                                         | 20.529.200                               | 257.763.500                                | 0                                           |
| <b>Gesamtsumme</b> |                                    | <b>37.609.200</b>                                  | <b>17.080.000</b>                                  | <b>20.529.200</b>                        | <b>-12.945.900</b>                         | <b>-31.620.500</b>                          |

# Teilhaushalt

## Allgemeine Deckungsmittel

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

\*Wesentliches Produkt



**Teilergebnishaushalt 01 Allgemeine Deckungsmittel**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 209.757.536                     | 215.400.000    | 245.400.000    | 251.600.000  | 255.700.000  | 263.650.000  |
| 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              | 3.908.772                       | 4.115.300      | 3.727.300      | 4.387.300    | 4.922.300    | 5.437.300    |
| 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                    | 213.666.308                     | 222.644.500    | 252.256.500    | 259.116.500  | 263.751.500  | 272.216.500  |
|     | 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                                 | 0                               | 2.056.300      | 2.091.300      | 2.126.300    | 2.126.300    | 2.126.300    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 4.598.514                       | 6.043.000      | 8.550.000      | 9.190.000    | 10.110.000   | 11.230.000   |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 19.705.985                      | 15.746.600     | 11.432.100     | 11.933.400   | 11.934.800   | 11.936.200   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 600                             | 275.600        | 275.600        | 275.600      | 275.600      | 275.600      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 24.305.099                      | 24.121.500     | 22.349.000     | 23.525.300   | 24.446.700   | 25.568.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 189.361.209                     | 198.523.000    | 229.907.500    | 235.591.200  | 239.304.800  | 246.648.400  |
| 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                                 | 189.361.209                     | 198.523.000    | 229.907.500    | 235.591.200  | 239.304.800  | 246.648.400  |
| 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           | 189.361.209                     | 198.523.000    | 229.907.500    | 235.591.200  | 239.304.800  | 246.648.400  |

**Teilfinanzhaushalt 01 Allgemeine Deckungsmittel**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 209.757.536                     | 215.400.000    | 245.400.000    | 251.600.000  | 255.700.000  | 263.650.000  |
| 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                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 3.574.325                       | 4.115.300      | 3.727.300      | 4.387.300    | 4.922.300    | 5.437.300    |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 213.331.861                     | 219.515.300    | 249.127.300    | 255.987.300  | 260.622.300  | 269.087.300  |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                      | 4.311.162                       | 6.043.000      | 8.550.000      | 9.190.000    | 10.110.000   | 11.230.000   |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 21.439.428                      | 15.746.600     | 11.432.100     | 11.933.400   | 11.934.800   | 11.936.200   |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 600                             | 275.600        | 275.600        | 275.600      | 275.600      | 275.600      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 25.751.190                      | 22.065.200     | 20.257.700     | 21.399.000   | 22.320.400   | 23.441.800   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 187.580.671                     | 197.450.100    | 228.869.600    | 234.588.300  | 238.301.900  | 245.645.500  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | 267.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | = Einzahlungen für Investitionstätigkeit              | 0                               | 267.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                              | 3.139.368                       | 3.032.000      | 4.335.000      | 4.335.000    | 4.335.000    | 4.335.000    |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 3.139.368                       | 3.032.000      | 4.335.000      | 4.335.000    | 4.335.000    | 4.335.000    |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -3.139.368                      | -2.765.000     | -4.335.000     | -4.335.000   | -4.335.000   | -4.335.000   |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | 184.441.303                     | 194.685.100    | 224.534.600    | 230.253.300  | 233.966.900  | 241.310.500  |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 33. | Aufnahme von Krediten u. inneren Darl. f. Invest.     | 46.463.022                      | 48.366.800     | 37.609.200     | 20.647.800   | 27.597.300   | 20.808.900   |
| 34. | Tilgung v. Krediten u. Rückz. innere Darl. f. Invest. | 12.987.649                      | 21.660.000     | 17.080.000     | 11.595.000   | 12.314.000   | 16.518.000   |
| 35. | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                    | 33.475.373                      | 26.706.800     | 20.529.200     | 9.052.800    | 15.283.300   | 4.290.900    |
| 36. | Finanzmittelveränderung                               | 217.916.676                     | 221.391.900    | 245.063.800    | 239.306.100  | 249.250.200  | 245.601.400  |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 01 Allgemeine Deckungsmittel**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                    | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I20-00-002 Krankenhausfinanzierung | 3.032.000        | 4.335.000        | 4.335.000          | 4.335.000          | 4.335.000          |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen   | 3.032.000        | 4.335.000        | 4.335.000          | 4.335.000          | 4.335.000          |
| <b>Gesamtsumme</b>                 | <b>3.032.000</b> | <b>4.335.000</b> | <b>4.335.000</b>   | <b>4.335.000</b>   | <b>4.335.000</b>   |

## **263-01 - Musikschule**

|                 |               |                                  |
|-----------------|---------------|----------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>        |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>263-01</b> | <b>Musikschule</b>               |

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Auftragsgrundlage**

Zuschussvereinbarung, Kreistagsbeschlüsse, Entgeltordnung für die Musikschule Landkreis Aurich gGmbH

### **Zielgruppen**

Interessierte Kinder, Jugendliche und Erwachsene im Landkreis Aurich

### **Erläuterungen**

Der Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH wird für 2026 ein Zuschuss i. H. v. 418.000 € gewährt, da 2026 die Gewinnrücklage zur Defizitabdeckung in Anspruch genommen werden soll. In den Folgejahren werden jährlich 918.000 € als Zuschuss 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 942.483                         | 940.000        | 440.000        | 940.000      | 940.000      | 940.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 942.483                         | 940.000        | 440.000        | 940.000      | 940.000      | 940.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -942.483                        | -940.000       | -440.000       | -940.000     | -940.000     | -940.000     |
| 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                                 | -942.483                        | -940.000       | -440.000       | -940.000     | -940.000     | -940.000     |
| 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           | -942.483                        | -940.000       | -440.000       | -940.000     | -940.000     | -940.000     |

## 271-01 - Volkshochschulen

|          |        |                           |
|----------|--------|---------------------------|
| Dezernat | D 0    | Verwaltungsleitung        |
| Amt      | 01     | Allgemeine Deckungsmittel |
| Produkt  | 271-01 | Volkshochschulen          |

### Kurzbeschreibung

Zur Förderung der Erwachsenenbildung betreibt der Landkreis Aurich die Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden sowie angegliederte Gesellschaften mit eigenem Wirtschaftsplan.

Der Eigenbetrieb Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden erhält für 2026 einen Instandhaltungszuschuss von 200.000 €.

An die Deutsch-Niederländische Heimvolkshochschule zahlt der Landkreis Aurich jährlich einen Mitgliedsbeitrag von 600 € sowie einen jährlichen Zuschuss gem. Kooperationsvertrag (KT-Beschluss vom 19.12.2018) in Höhe von 50.000 € plus 2 % Steigerungsrate. Gemäß KT-Beschluss vom 08.12.2021 wurde der Zuschuss ab 2022 um 6.700 € erhöht.

### Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse

### Zielgruppen

Kreisvolkshochschule Aurich-Norden, Deutsch-Niederländische Heimvolkshochschule

**Teilergebnishaushalt Produkt 271-01 Volkshochschulen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 791.244                         | 808.100        | 264.400        | 265.700      | 267.100      | 268.500      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 600                             | 600            | 600            | 600          | 600          | 600          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 791.844                         | 814.000        | 270.300        | 271.600      | 273.000      | 274.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -791.844                        | -814.000       | -270.300       | -271.600     | -273.000     | -274.400     |
| 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                                 | -791.844                        | -814.000       | -270.300       | -271.600     | -273.000     | -274.400     |
| 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           | -791.844                        | -814.000       | -270.300       | -271.600     | -273.000     | -274.400     |

## **315-29 - Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich**

|                 |               |                                             |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>                   |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b>            |
| <b>Produkt</b>  | <b>315-29</b> | <b>Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich</b> |

### **Kurzbeschreibung**

Für die Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus werden, sofern dies wirtschaftlich erforderlich ist, Verlustausgleiche eingeplant.

Für das aktuelle Haushaltsjahr besteht ein entsprechendes Erfordernis nicht.

### **Zielgruppen**

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



# Teilergebnishaushalt Produkt 315-29 Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 395.955                         | 250.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 395.955                         | 250.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -395.955                        | -250.000       | 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                                 | -395.955                        | -250.000       | 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           | -395.955                        | -250.000       | 0              | 0            | 0            | 0            |

**411-01 - Krankenhaus**

|                 |               |                                  |
|-----------------|---------------|----------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>        |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>411-01</b> | <b>Krankenhaus</b>               |

**Kurzbeschreibung**

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 Ubbo-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, für das Haushaltsjahr 2026 wurden daher 9,1 Mio. € (70 %) eingeplant. Für die Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH ist für 2026 ein Verlustausgleich von 1,1 Mio. € (50 %) eingeplant.

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

**Erläuterungen**

Krankenhausfinanzierung als Investitionsauszahlung: 4.335.000 €

Krankenhausumlage als Aufwand: 40.200 €

Förderung für Studenten zur Sicherstellung der Arztversorgung: 100.000 €

Verlustausgleich der Kliniken (70 %): 9.063.500 €

Verlustausgleich der Trägergesellschaft Kliniken: 1.092.000 €

**Teilergebnishaushalt Produkt 411-01 Krankenhaus**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 2.051.000      | 2.086.000      | 2.121.000    | 2.121.000    | 2.121.000    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 17.185.566                      | 13.373.500     | 10.295.700     | 10.295.700   | 10.295.700   | 10.295.700   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 17.185.566                      | 15.424.500     | 12.381.700     | 12.416.700   | 12.416.700   | 12.416.700   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -17.185.566                     | -15.424.500    | -12.381.700    | -12.416.700  | -12.416.700  | -12.416.700  |
| 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                                 | -17.185.566                     | -15.424.500    | -12.381.700    | -12.416.700  | -12.416.700  | -12.416.700  |
| 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           | -17.185.566                     | -15.424.500    | -12.381.700    | -12.416.700  | -12.416.700  | -12.416.700  |

**535-01 - Kombinierte Versorgung**

|                 |               |                                  |
|-----------------|---------------|----------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>        |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>535-01</b> | <b>Kombinierte Versorgung</b>    |

**Kurzbeschreibung**

Der Landkreis Aurich ist zur Sicherstellung der Energieversorgung Mitglied des Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverbandes 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 2.626.000 € vor.

Eine Gewinnausschüttung der "Windenergie Landkreis Aurich" in Höhe von 30 % des Gewinnes erfolgt im Rahmen der im Zuge der Haushaltskonsolidierung 2024 beschlossenen Maßnahmen. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Entwicklung wurde keine Gewinnausschüttung geplant.

**Teilergebnishaushalt Produkt 535-01 Kombinierte Versorgung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 1.995.000                       | 1.995.000      | 2.636.000      | 2.636.000    | 2.636.000    | 2.636.000    |
| 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                    | 1.995.000                       | 1.995.000      | 2.636.000      | 2.636.000    | 2.636.000    | 2.636.000    |
|     | 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.995.000                       | 1.995.000      | 2.636.000      | 2.636.000    | 2.636.000    | 2.636.000    |
| 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                                 | 1.995.000                       | 1.995.000      | 2.636.000      | 2.636.000    | 2.636.000    | 2.636.000    |
| 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           | 1.995.000                       | 1.995.000      | 2.636.000      | 2.636.000    | 2.636.000    | 2.636.000    |

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

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>                          |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b>                   |
| <b>Produkt</b>  | <b>611-01</b> | <b>Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen</b> |

**Kurzbeschreibung**

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 (NFAG), Haushaltssatzung

**Zielgruppen**

Land Niedersachsen, kreisangehörige Gemeinden

**Allgemeine Ziele**

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

**Erläuterungen**Erträge:

Kreisumlage (50,5 %): 162.000.000 €

Schlüsselzuweisungen: 75.500.000 €

Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises: 7.900.000 €

Aufwendungen:

Entschuldungsumlage: 432.000 €

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

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 209.757.536                     | 215.400.000    | 245.400.000    | 251.600.000  | 255.700.000  | 263.650.000  |
| 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                    | 209.757.536                     | 218.529.200    | 248.529.200    | 254.729.200  | 258.829.200  | 266.779.200  |
|     | 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                           | 390.736                         | 375.000        | 432.000        | 432.000      | 432.000      | 432.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 390.736                         | 375.000        | 432.000        | 432.000      | 432.000      | 432.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 209.366.800                     | 218.154.200    | 248.097.200    | 254.297.200  | 258.397.200  | 266.347.200  |
| 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                                 | 209.366.800                     | 218.154.200    | 248.097.200    | 254.297.200  | 258.397.200  | 266.347.200  |
| 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           | 209.366.800                     | 218.154.200    | 248.097.200    | 254.297.200  | 258.397.200  | 266.347.200  |

**Teilergebnishaushalt Produkt 612-01 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 1.913.772                       | 2.120.300      | 1.091.300      | 1.751.300    | 2.286.300    | 2.801.300    |
| 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                    | 1.913.772                       | 2.120.300      | 1.091.300      | 1.751.300    | 2.286.300    | 2.801.300    |
|     | 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               | 4.598.514                       | 6.043.000      | 8.550.000      | 9.190.000    | 10.110.000   | 11.230.000   |
| 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               | 4.598.514                       | 6.318.000      | 8.825.000      | 9.465.000    | 10.385.000   | 11.505.000   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.684.743                      | -4.197.700     | -7.733.700     | -7.713.700   | -8.098.700   | -8.703.700   |
| 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                                 | -2.684.743                      | -4.197.700     | -7.733.700     | -7.713.700   | -8.098.700   | -8.703.700   |
| 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           | -2.684.743                      | -4.197.700     | -7.733.700     | -7.713.700   | -8.098.700   | -8.703.700   |



## **612-01 - Sonstige allgem. Finanzwirtschaft**

|                 |               |                                          |
|-----------------|---------------|------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>                |
| <b>Amt</b>      | <b>01</b>     | <b>Allgemeine Deckungsmittel</b>         |
| <b>Produkt</b>  | <b>612-01</b> | <b>Sonstige allgem. Finanzwirtschaft</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Auftragsgrundlage**

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

### **Allgemeine Ziele**

Ermittlung und Sicherstellung der günstigsten Finanzierung

### **Erläuterungen**

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

# Teilhaushalt

## Verwaltungsführung

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 111-00        | Verwaltungsleitung      |
| 111-09        | Zentrale Vergabestelle  |
| 111-15        | Personalrat             |
| <b>111-16</b> | <b>Gleichstellung*</b>  |
| <b>561-03</b> | <b>Klimamanagement*</b> |

\*Wesentliches Produkt

**Teilergebnishaushalt 00 Verwaltungsführung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 0                               | 173.700        | 224.900        | 224.900      | 224.800      | 201.900      |
| 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            | 145.991                         | 161.600        | 183.600        | 183.600      | 183.600      | 183.600      |
| 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                    | 145.991                         | 335.300        | 408.500        | 408.500      | 408.400      | 385.500      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.899.932                       | 2.246.800      | 2.280.900      | 2.329.000    | 2.377.900    | 2.427.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 56.926                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 156.822                         | 167.500        | 167.700        | 160.700      | 167.700      | 157.700      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 69.698                          | 75.000         | 60.000         | 25.000       | 25.000       | 25.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 46.658                          | 64.900         | 60.600         | 60.600       | 60.600       | 59.100       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 2.230.036                       | 2.554.200      | 2.569.200      | 2.575.300    | 2.631.200    | 2.669.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.084.045                      | -2.218.900     | -2.160.700     | -2.166.800   | -2.222.800   | -2.284.100   |
| 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                                 | -2.084.045                      | -2.218.900     | -2.160.700     | -2.166.800   | -2.222.800   | -2.284.100   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 209.055                         | 196.700        | 196.700        | 196.700      | 196.700      | 196.700      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 209.055                         | 196.700        | 196.700        | 196.700      | 196.700      | 196.700      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.874.990                      | -2.022.200     | -1.964.000     | -1.970.100   | -2.026.100   | -2.087.400   |

**Teilfinanzhaushalt 00 Verwaltungsführung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                               | 173.700        | 224.900        | 224.900      | 224.800      | 201.900      |
| 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                  | 181.491                         | 161.600        | 183.600        | 183.600      | 183.600      | 183.600      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 1.324                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 182.815                         | 335.300        | 408.500        | 408.500      | 408.400      | 385.500      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 1.899.932                       | 2.246.800      | 2.280.900      | 2.329.000    | 2.377.900    | 2.427.800    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 56.926                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 160.065                         | 167.500        | 167.700        | 160.700      | 167.700      | 157.700      |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 98.764                          | 75.000         | 60.000         | 25.000       | 25.000       | 25.000       |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 49.035                          | 64.900         | 60.600         | 60.600       | 60.600       | 59.100       |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 2.264.722                       | 2.554.200      | 2.569.200      | 2.575.300    | 2.631.200    | 2.669.600    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -2.081.907                      | -2.218.900     | -2.160.700     | -2.166.800   | -2.222.800   | -2.284.100   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | -2.081.907                      | -2.218.900     | -2.160.700     | -2.166.800   | -2.222.800   | -2.284.100   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -2.081.907                      | -2.218.900     | -2.160.700     | -2.166.800   | -2.222.800   | -2.284.100   |

## **111-00 - Verwaltungsleitung**

|                 |               |                           |
|-----------------|---------------|---------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>00</b>     | <b>Verwaltungsführung</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-00</b> | <b>Verwaltungsleitung</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Auftragsgrundlage**

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

### **Zielgruppen**

Bürger\*innen, Institutionen, Mitarbeiter\*innen des Landkreises

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-00 Verwaltungsleitung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 31.460                          | 122.200        | 144.200        | 144.200      | 144.200      | 144.200      |
| 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                    | 31.460                          | 122.200        | 144.200        | 144.200      | 144.200      | 144.200      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.191.547                       | 1.418.200      | 1.431.800      | 1.461.600    | 1.492.100    | 1.523.200    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 44.584                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.819                           | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 1.000        |
| 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              | 37.551                          | 36.000         | 36.000         | 36.000       | 36.000       | 35.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.275.501                       | 1.458.200      | 1.471.800      | 1.501.600    | 1.532.100    | 1.559.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.244.041                      | -1.336.000     | -1.327.600     | -1.357.400   | -1.387.900   | -1.415.000   |
| 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                                 | -1.244.041                      | -1.336.000     | -1.327.600     | -1.357.400   | -1.387.900   | -1.415.000   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 130.880                         | 130.900        | 130.900        | 130.900      | 130.900      | 130.900      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 130.880                         | 130.900        | 130.900        | 130.900      | 130.900      | 130.900      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.113.161                      | -1.205.100     | -1.196.700     | -1.226.500   | -1.257.000   | -1.284.100   |

**111-09 - Zentrale Vergabestelle**

|                 |               |                               |
|-----------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D 0</b>    | <b>Verwaltungsleitung</b>     |
| <b>Amt</b>      | <b>00</b>     | <b>Verwaltungsführung</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-09</b> | <b>Zentrale Vergabestelle</b> |

**Kurzbeschreibung**

Zum Aufgabenbereich zählen der Weiteraufbau der Zentralen Vergabestelle, die sukzessive Durchführung von nationalen und EU-Vergabeverfahren sowie die 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. Die Pflicht zur Vergabe öffentlicher Aufträge ergibt sich zudem aus § 28 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO).

**Zielgruppen**

Beschaffende Stellen des Landkreises Aurich gem. Vergabedienstanweisung

**Allgemeine 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**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 187.928                         | 240.900        | 278.400        | 284.400      | 290.400      | 296.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 10.024                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 7.531                           | 8.500          | 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              | 333                             | 4.500          | 4.500          | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 205.816                         | 253.900        | 291.400        | 297.400      | 303.400      | 309.500      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -205.816                        | -253.900       | -291.400       | -297.400     | -303.400     | -309.500     |
| 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                                 | -205.816                        | -253.900       | -291.400       | -297.400     | -303.400     | -309.500     |
| 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           | -205.816                        | -253.900       | -291.400       | -297.400     | -303.400     | -309.500     |



## 111-15 - Personalvertretung

|          |        |                    |
|----------|--------|--------------------|
| Dezernat | D 0    | Verwaltungsleitung |
| Amt      | 00     | Verwaltungsführung |
| Produkt  | 111-15 | Personalvertretung |

### Kurzbeschreibung

Der Personalrat der Kreisverwaltung vertritt die Interessen der Beschäftigten gemäß den gesetzlichen Grundlagen des Niedersächsischen Personalvertretungsgesetzes (NPersVG). Ziel ist es, eine partnerschaftliche, konstruktive und transparente Zusammenarbeit zwischen Beschäftigten, Verwaltung und Personalvertretung sicherzustellen, um zur Effizienz, Zufriedenheit und Arbeitsfähigkeit der Organisation beizutragen.

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppen

Beamte, Beschäftigte der Kreisverwaltung

### Allgemeine Ziele

#### 1. Wahrung der Mitbestimmungs- und Beteiligungsrechte

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Beteiligung des Personalrats bei personellen, sozialen, organisatorischen und sonstigen innerdienstlichen Maßnahmen gemäß NPersVG.
- Zielgröße: fristgerechte Beteiligung des Personalrats bei mitbestimmungspflichtigen Vorgängen.

#### 2. Stärkung der sozialen Gerechtigkeit und Chancengleichheit

- Zielgröße: Teilnahme des Personalrats an relevanten Verfahren.

#### 3. Förderung der Mitarbeiterzufriedenheit und konstruktiven Kommunikation

- Aufbau und Pflege von Dialogstrukturen zur frühzeitigen Identifikation von Konflikten und Verbesserungspotenzialen.
- Zielgröße: Durchführung von mindestens vier regelmäßigen Austauschformaten pro Jahr mit der Verwaltungsspitze sowie regelmäßiger Austausch mit Führungskräften.

#### 4. Begleitung von Veränderungsprozessen

- Aktive Mitwirkung an organisatorischen Veränderungsprozessen zur Sicherung der Akzeptanz und Arbeitsfähigkeit der Beschäftigten.
- Zielgröße: Beteiligung des Personalrats bei strukturellen Veränderungsvorhaben.

## 5. Rechtssichere und transparente Personalvertretungsarbeit

- Sicherstellung der Einhaltung aller gesetzlichen Vorschriften und internen Regelungen im Rahmen der Personalratsarbeit.

### **Maßnahmen**

- Regelmäßige Schulungen und Fortbildungen der Personalratsmitglieder zu unterschiedlichen Themen z.B. Datenschutz, Arbeitsrecht, Arbeitsschutz etc.
- Kontinuierliche Abstimmungen mit der Personalabteilung, insbesondere zu geplanten Einstellungen, Umsetzungen, Versetzungen oder Maßnahmen der Personalentwicklung etc.
- Kooperation mit der Schwerbehindertenvertretung, Jugend- und Auszubildendenvertretung (JAV) sowie Gleichstellungsbeauftragten.
- Veröffentlichung eines regelmäßigen Formates mit relevanten Informationen und Ergebnissen.
- Frühzeitige Beteiligung an Projektgruppen oder Arbeitskreisen, die organisatorische Veränderungen betreffen.
- Dokumentation aller Verfahren, Beschlüsse und Stellungnahmen nach einem einheitlichen, revisionssicheren System.
- Erstellung eines jährlichen Tätigkeitsberichts, der den Gremien und der Belegschaft zur Verfügung gestellt wird.
- Regelmäßige interne Evaluation der Arbeit des Personalrats (z. B. durch Feedbackrunden oder externe Beratung).
- Einrichtung einer digitalen Ablage und Fristenkontrolle, um rechtskonforme und termingerechte Bearbeitung sicherzustellen.
- Digitale Tools und Plattformen nutzen, z.B. für interne Abstimmung, Terminmanagement und Dokumentenfreigabe.
- Kontinuierliche Weiterbildung des gesamten Gremiums zur Professionalisierung der Arbeit.
- Kooperation und Austausch mit anderen Personalräten (z. B. auf kommunaler Ebene).

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-15 Personalvertretung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 24.335                          | 28.100         | 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                    | 24.335                          | 28.100         | 28.100         | 28.100       | 28.100       | 28.100       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 291.183                         | 285.900        | 310.100        | 316.700      | 323.400      | 330.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 2.318                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 36.489                          | 39.800         | 36.300         | 36.300       | 36.300       | 36.300       |
| 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              | 3.403                           | 5.500          | 6.500          | 6.500        | 6.500        | 6.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 333.394                         | 331.200        | 352.900        | 359.500      | 366.200      | 373.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -309.059                        | -303.100       | -324.800       | -331.400     | -338.100     | -344.900     |
| 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                                 | -309.059                        | -303.100       | -324.800       | -331.400     | -338.100     | -344.900     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 53.837                          | 44.800         | 44.800         | 44.800       | 44.800       | 44.800       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 53.837                          | 44.800         | 44.800         | 44.800       | 44.800       | 44.800       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -255.222                        | -258.300       | -280.000       | -286.600     | -293.300     | -300.100     |

## 111-16 - Gleichstellung

|          |        |                    |
|----------|--------|--------------------|
| Dezernat | D 0    | Verwaltungsleitung |
| Amt      | 00     | Verwaltungsführung |
| Produkt  | 111-16 | Gleichstellung     |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

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

### Allgemeine Ziele

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

- Sensibilisierung der Bevölkerung zu gewalttätigen Übergriffen und sexualisierter Gewalt an Frauen
- Stärkung von Frauen im Landkreis Aurich für die Übernahme von politischen Mandaten
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

### Maßnahmen

- Fortbildungsangebote für Frauen zur Übernahme von Führungspositionen
- Öffentlichkeitsarbeit und Projekte zur Positionierung gegen Gewalt an Frauen

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-16 Gleichstellung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 14.535                          | 11.300         | 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                    | 14.535                          | 11.300         | 11.300         | 11.300       | 11.300       | 11.300       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 125.614                         | 120.800        | 113.500        | 116.100      | 118.700      | 121.400      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 11.973                          | 20.000         | 16.200         | 9.200        | 16.200       | 9.200        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 69.698                          | 75.000         | 60.000         | 25.000       | 25.000       | 25.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 3.614                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 210.899                         | 217.300        | 191.200        | 151.800      | 161.400      | 157.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -196.365                        | -206.000       | -179.900       | -140.500     | -150.100     | -145.800     |
| 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                                 | -196.365                        | -206.000       | -179.900       | -140.500     | -150.100     | -145.800     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 24.338                          | 21.000         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 24.338                          | 21.000         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -172.027                        | -185.000       | -158.900       | -119.500     | -129.100     | -124.800     |

## 561-03 - Klimamanagement

|          |        |                    |
|----------|--------|--------------------|
| Dezernat | D 0    | Verwaltungsleitung |
| Amt      | 00     | Verwaltungsführung |
| Produkt  | 561-03 | Klimamanagement    |

### Kurzbeschreibung

Der Landkreis Aurich strebt eine schnellstmögliche CO<sub>2</sub>-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 dem Klimawandel entgegenzuwirken und den CO<sub>2</sub>-Ausstoß im Kreisgebiet schnellstmöglich und deutlich zu reduzieren, sowie die notwendigen Klimaanpassungsmaßnahmen voranzutreiben, bearbeitet das Klimamanagement folgende inhaltliche Schwerpunkte:

- Vorträge und Informationen in politischen Gremien des Landkreises und seinen angehörenden Kommunen
- Fortschreibung der CO<sub>2</sub>-Bilanz für den Landkreis bzw. seiner angehörenden Kommunen
- Erstellung, Fortschreibung und Controlling von sektoralen Energie- und CO<sub>2</sub>-Bilanzen
- 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 Klimaschutzkonzeptes
- Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation einzelner Klimaschutz- und Klimaanpassungsprojekte
- Organisation und Durchführung von Informations- und Schulungsveranstaltungen
- Vernetzung zwischen Politik, Verwaltung, Bevölkerung und unterschiedlichen Projektpartnern und Akteuren im Bereich Klimaschutz

### 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)

### Zielgruppen

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

## **Allgemeine 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**

- Erstellung und Fortschreibung von THG-Bilanzen (nach den Standards BSKO und Greenhouse Gas Protocol/ISO 14064)
- Beratung von Gemeinden sowie Bürger\*innen und Unternehmen (§ 18 NKlimaG)
- Fortführung des Energiemanagements in den Liegenschaften des Landkreises sowie Fortschreibung des Energieberichts (§ 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 0                               | 173.700        | 224.900        | 224.900      | 224.800      | 201.900      |
| 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            | 75.661                          | 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                    | 75.661                          | 173.700        | 224.900        | 224.900      | 224.800      | 201.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 103.659                         | 181.000        | 147.100        | 150.200      | 153.300      | 156.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 99.010                          | 95.200         | 102.700        | 102.700      | 102.700      | 102.700      |
| 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              | 1.756                           | 17.400         | 12.100         | 12.100       | 12.100       | 11.600       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 204.426                         | 293.600        | 261.900        | 265.000      | 268.100      | 270.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -128.765                        | -119.900       | -37.000        | -40.100      | -43.300      | -68.900      |
| 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                                 | -128.765                        | -119.900       | -37.000        | -40.100      | -43.300      | -68.900      |
| 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           | -128.765                        | -119.900       | -37.000        | -40.100      | -43.300      | -68.900      |



# Teilhaushalt 10

## Innerer Dienst

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 111-01 | Gemeinkosten Innerer Dienst                 |
| 111-02 | Zentrale Dienste                            |
| 111-03 | Organisation                                |
| 111-04 | Aktives Ideen- und<br>Beschwerdemanagement  |
| 111-06 | Aufsicht                                    |
| 111-07 | Politik                                     |
| 111-08 | Beteiligungsmanagement                      |
| 111-10 | Business Continuity Management<br>(ab 2026) |
| 121-01 | Wahlen, Statistik und<br>Volksbegehren      |

**Teilergebnishaushalt 10 Innerer Dienst**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 30.011                          | 29.200         | 20.200         | 20.200       | 20.200       | 20.200       |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 5                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 46.151                          | 40.300         | 46.300         | 46.300       | 46.300       | 46.300       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 453.794                         | 297.200        | 253.300        | 366.000      | 258.900      | 412.000      |
| 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                    | 529.961                         | 366.800        | 319.900        | 432.600      | 325.500      | 478.600      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.790.196                       | 1.972.400      | 2.194.800      | 2.239.800    | 2.285.200    | 2.331.700    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 23.163                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.457.650                       | 1.898.700      | 1.754.500      | 1.730.500    | 1.690.500    | 1.685.500    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 59.700         | 59.700         | 59.700       | 55.900       | 55.900       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 6.000                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.685.765                       | 1.771.100      | 1.943.900      | 1.798.800    | 1.673.800    | 1.831.900    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 4.962.774                       | 5.701.900      | 5.952.900      | 5.828.800    | 5.705.400    | 5.905.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -4.432.813                      | -5.335.100     | -5.633.000     | -5.396.200   | -5.379.900   | -5.426.400   |
| 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                                 | -4.432.813                      | -5.335.100     | -5.633.000     | -5.396.200   | -5.379.900   | -5.426.400   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 517.830                         | 585.600        | 600.200        | 600.800      | 601.500      | 589.500      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 645                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 517.185                         | 585.600        | 600.200        | 600.800      | 601.500      | 589.500      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -3.915.628                      | -4.749.500     | -5.032.800     | -4.795.400   | -4.778.400   | -4.836.900   |

**Teilfinanzhaushalt 10 Innerer Dienst**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 30.011                          | 29.200         | 20.200         | 20.200       | 20.200       | 20.200       |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 5                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 46.151                          | 40.300         | 46.300         | 46.300       | 46.300       | 46.300       |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 276.447                         | 297.200        | 253.300        | 366.000      | 258.900      | 412.000      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 3.215                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 355.830                         | 366.800        | 319.900        | 432.600      | 325.500      | 478.600      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 1.769.565                       | 1.972.400      | 2.194.800      | 2.239.800    | 2.285.200    | 2.331.700    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 23.163                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 1.398.164                       | 1.898.700      | 1.754.500      | 1.730.500    | 1.690.500    | 1.685.500    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 6.000                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 1.475.916                       | 1.771.100      | 1.943.900      | 1.798.800    | 1.673.800    | 1.831.900    |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 4.672.808                       | 5.642.200      | 5.893.200      | 5.769.100    | 5.649.500    | 5.849.100    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -4.316.978                      | -5.275.400     | -5.573.300     | -5.336.500   | -5.324.000   | -5.370.500   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 0                               | 0              | 35.000         | 35.000       | 35.000       | 35.000       |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 32.790                          | 120.500        | 145.500        | 110.000      | 110.000      | 110.000      |
| 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              | 32.790                          | 120.500        | 180.500        | 145.000      | 145.000      | 145.000      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -32.790                         | -120.500       | -180.500       | -145.000     | -145.000     | -145.000     |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -4.349.768                      | -5.395.900     | -5.753.800     | -5.481.500   | -5.469.000   | -5.515.500   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -4.349.768                      | -5.395.900     | -5.753.800     | -5.481.500   | -5.469.000   | -5.515.500   |

**Aktuelle Investitionen 10 Innerer Dienst**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 110-00-005 Investitionen<br>Eigentümergeinschaft Caro/Kreish. | 0              | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             | 0                                | 140.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0              | 35.000         | 35.000             | 35.000             | 35.000             | 0                                | 140.000                                                    |
| <b>Gesamtsumme</b>                                            | <b>0</b>       | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>      | <b>35.000</b>      | <b>35.000</b>      | <b>0</b>                         | <b>140.000</b>                                             |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 10 Innerer Dienst**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                          | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I10-00-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung | 110.500        | 135.500        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen              | 110.500        | 135.500        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 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             |
| <b>Gesamtsumme</b>                                       | <b>120.500</b> | <b>145.500</b> | <b>110.000</b>     | <b>110.000</b>     | <b>110.000</b>     |

**111-01 - Gemeinkosten Innerer Dienst**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-01</b> | <b>Gemeinkosten Innerer Dienst</b>         |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 106.343                         | 73.800         | 83.100         | 84.900       | 86.700       | 88.600       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.371                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 87                              | 2.400          | 900            | 900          | 900          | 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              | 133                             | 2.000          | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 107.934                         | 78.200         | 84.500         | 86.300       | 88.100       | 90.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -107.934                        | -78.200        | -84.500        | -86.300      | -88.100      | -90.000      |
| 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                                 | -107.934                        | -78.200        | -84.500        | -86.300      | -88.100      | -90.000      |
| 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           | -107.934                        | -78.200        | -84.500        | -86.300      | -88.100      | -90.000      |

**111-02 - Zentrale Dienste**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-02</b> | <b>Zentrale Dienste</b>                    |

**Kurzbeschreibung**

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 Schadenausgleichs, die Durchführung von Stellenbewertungen und Stellenbemessungen und Teilbereiche der Arbeitssicherheit.

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine 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**

- Einsatz neuer (Verwaltungs-)Techniken
- Zentrales / marktorientiertes Beschaffungswesen
- Zentralisierung und laufende 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 30.011                          | 29.200         | 20.200         | 20.200       | 20.200       | 20.200       |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 5                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 46.151                          | 40.300         | 46.300         | 46.300       | 46.300       | 46.300       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 223.654                         | 55.200         | 217.300        | 220.000      | 222.900      | 226.000      |
| 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                   | 373                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 300.194                         | 124.800        | 283.900        | 286.600      | 289.500      | 292.600      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.038.073                       | 1.203.500      | 1.278.100      | 1.302.400    | 1.326.900    | 1.352.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 5.580                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.336.320                       | 1.765.600      | 1.631.900      | 1.607.900    | 1.567.900    | 1.562.900    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 373                             | 54.200         | 54.200         | 54.200       | 50.400       | 50.400       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 6.000                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.187.589                       | 1.126.100      | 1.255.600      | 1.255.600    | 1.255.600    | 1.255.700    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 3.573.935                       | 4.149.400      | 4.219.800      | 4.220.100    | 4.200.800    | 4.221.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -3.273.741                      | -4.024.600     | -3.935.900     | -3.933.500   | -3.911.300   | -3.928.400   |
| 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                                 | -3.273.741                      | -4.024.600     | -3.935.900     | -3.933.500   | -3.911.300   | -3.928.400   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 500.578                         | 565.600        | 570.000        | 570.600      | 571.300      | 572.000      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 645                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 499.933                         | 565.600        | 570.000        | 570.600      | 571.300      | 572.000      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.773.807                      | -3.459.000     | -3.365.900     | -3.362.900   | -3.340.000   | -3.356.400   |

**111-03 - Organisation**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-03</b> | <b>Organisation</b>                        |

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

Landkreisbedienstete, Einwohnerinnen und Einwohner, Vertreter aus Politik und Verwaltung

**Allgemeine Ziele**

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

**Maßnahmen**

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 139.628                         | 131.300        | 125.000        | 127.800      | 130.600      | 133.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.429                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.218                           | 58.700         | 5.700          | 5.700        | 5.700        | 5.700        |
| 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              | 70                              | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 145.343                         | 190.500        | 131.200        | 134.000      | 136.800      | 139.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -145.343                        | -190.500       | -131.200       | -134.000     | -136.800     | -139.700     |
| 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                                 | -145.343                        | -190.500       | -131.200       | -134.000     | -136.800     | -139.700     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 12.706                          | 0              | 13.000         | 13.000       | 13.000       | 13.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 12.706                          | 0              | 13.000         | 13.000       | 13.000       | 13.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -132.637                        | -190.500       | -118.200       | -121.000     | -123.800     | -126.700     |

**111-04 - Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement**

|                 |               |                                                |
|-----------------|---------------|------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b>     |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                          |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-04</b> | <b>Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement</b> |

**Kurzbeschreibung**

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 Mitarbeitenden sind aufgefordert, aktiv an der Verbesserung der Verwaltungstätigkeit mitzuwirken.

**Auftragsgrundlage**

Kreistagsbeschluss

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 5.781                           | 5.900          | 6.200          | 6.500        | 6.800        | 7.100        |
| 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               | 5.781                           | 5.900          | 6.200          | 6.500        | 6.800        | 7.100        |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -5.781                          | -5.900         | -6.200         | -6.500       | -6.800       | -7.100       |
| 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                                 | -5.781                          | -5.900         | -6.200         | -6.500       | -6.800       | -7.100       |
| 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           | -5.781                          | -5.900         | -6.200         | -6.500       | -6.800       | -7.100       |

## 111-06 - Aufsicht

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 10     | Innerer Dienst                      |
| Produkt  | 111-06 | Aufsicht                            |

### Kurzbeschreibung

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

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-06 Aufsicht**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 34.340                          | 17.000         | 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                    | 34.340                          | 17.000         | 17.000         | 17.000       | 17.000       | 17.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 162.000                         | 215.600        | 235.800        | 241.000      | 246.200      | 251.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.525                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 900                             | 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              | 969                             | 1.200          | 1.200          | 1.200        | 1.200        | 1.200        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 167.395                         | 218.500        | 238.700        | 243.900      | 249.100      | 254.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -133.055                        | -201.500       | -221.700       | -226.900     | -232.100     | -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                                 | -133.055                        | -201.500       | -221.700       | -226.900     | -232.100     | -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           | -133.055                        | -201.500       | -221.700       | -226.900     | -232.100     | -237.400     |



**111-07 - Politik**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-07</b> | <b>Politik</b>                             |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

Landrat, stellv. Landräte, Kreistagsfraktionen, Kreistagsabgeordnete, kreisangehörige Kommunen, Bürger\*innen, Veranstalter, Veranstaltungsteilnehmer

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-07 Politik**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 32.226                          | 5.000          | 19.000         | 19.000       | 19.000       | 19.000       |
| 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                    | 32.226                          | 5.000          | 19.000         | 19.000       | 19.000       | 19.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 103.015                         | 109.900        | 129.400        | 132.600      | 135.900      | 139.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 923                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 20.547                          | 36.000         | 31.000         | 31.000       | 31.000       | 31.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 2.100          | 2.100          | 2.100        | 2.100        | 2.100        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 345.294                         | 380.600        | 410.300        | 410.300      | 410.300      | 400.300      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 469.780                         | 528.600        | 572.800        | 576.000      | 579.300      | 572.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -437.553                        | -523.600       | -553.800       | -557.000     | -560.300     | -553.600     |
| 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                                 | -437.553                        | -523.600       | -553.800       | -557.000     | -560.300     | -553.600     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 4.546                           | 20.000         | 17.200         | 17.200       | 17.200       | 4.500        |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 4.546                           | 20.000         | 17.200         | 17.200       | 17.200       | 4.500        |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -433.007                        | -503.600       | -536.600       | -539.800     | -543.100     | -549.100     |

## 111-08 - Beteiligungsmanagement

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-08</b> | <b>Beteiligungsmanagement</b>              |

### Kurzbeschreibung

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 zentrale 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

### Zielgruppen

Politische Gremien, Verwaltungsleitung, Fachämter, Beteiligungen des Landkreises

### Allgemeine Ziele

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 13.574                          | 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                    | 13.574                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 187.557                         | 182.500        | 281.400        | 287.400      | 293.400      | 299.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 6.868                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 97.111                          | 33.000         | 29.000         | 29.000       | 29.000       | 29.000       |
| 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              | 364                             | 600            | 700            | 600          | 600          | 600          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 291.900                         | 216.100        | 311.100        | 317.000      | 323.000      | 329.200      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -278.326                        | -216.100       | -311.100       | -317.000     | -323.000     | -329.200     |
| 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                                 | -278.326                        | -216.100       | -311.100       | -317.000     | -323.000     | -329.200     |
| 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           | -278.326                        | -216.100       | -311.100       | -317.000     | -323.000     | -329.200     |

## 111-10 - Business Continuity Management

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-10</b> | <b>Business Continuity Management</b>      |

### Kurzbeschreibung

Mit dem Business Continuity Management - BCM (deutsch: Betriebskontinuitätsmanagement) sollen im Rahmen eines Notfallmanagements Strategien, Pläne und Handlungen entwickelt werden, um Tätigkeiten oder Prozesse, deren Unterbrechung der Verwaltung, Bürgerinnen und Bürgern, Einwohnerinnen und Einwohnern, dritten Personen oder externen Institutionen ernsthafte Schäden oder Nachteile zufügen würde, zu schützen.

In der Abgrenzung zum Risikomanagement liegt der Fokus beim BCM nicht darauf, z. B. das Risiko eines Stromausfalls zu minimieren, sondern die Verwaltung auf einen solchen Schadenfall so vorzubereiten, dass auch dann erforderliche Leistungen erbracht und damit Folgeschäden verhindert werden können.

### Auftragsgrundlage

Eine gesetzlich geregelte Pflicht zur Einführung eines BCM gibt es bisher nicht, dennoch ist es Teil des Grundsatzes des rechtmäßigen Verwaltungshandelns, die Funktionsfähigkeit der Kreisverwaltung auch bei Schadenereignissen zu gewährleisten.

### Zielgruppen

Gesamte Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Einwohnerinnen und Einwohner, dritte Personen, externe Institutionen

### Allgemeine Ziele

Aufrechterhaltung der Betriebsfähigkeit der Kreisverwaltung im Falle eines Schadenereignisses (z. B. Stromausfall, Cyberangriff, Starkwetterereignis, Amoklauf, Großbrand)

### Maßnahmen

- Identifizierung potenzieller Bedrohungslagen und deren Auswirkungen auf die Kreisverwaltung
- Darstellung aller Leistungen in Form von Geschäftsprozessen
- Prüfung und Bewertung dieser Leistungen auf ihre kritische Dringlichkeit
- Erarbeitung von Konzepten, um bei Schadenereignissen die Funktionsfähigkeit der Kreisverwaltung zu gewährleisten oder zu optimieren

## Teilergebnishaushalt Produkt 111-10 Business Continuity Management

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 53.000         | 53.000       | 53.000       | 53.000       |
| 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              | 53.000         | 53.000       | 53.000       | 53.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 0                               | 0              | -53.000        | -53.000      | -53.000      | -53.000      |
| 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                                 | 0                               | 0              | -53.000        | -53.000      | -53.000      | -53.000      |
| 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                               | 0              | -53.000        | -53.000      | -53.000      | -53.000      |

## **121-01 - Wahlen, Statistik und Volksbegehren**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>10</b>     | <b>Innerer Dienst</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>121-01</b> | <b>Wahlen, Statistik und Volksbegehren</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Auftragsgrundlage**

Bundes-, Landes- bzw. Kommunalwahlgesetze

### **Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger, Städte und Gemeinden, Politik

### **Allgemeine Ziele**

- Vorbereitung und Durchführung der Kommunalwahl, Nachbereitung der vergangenen Wahlen
- Gesetzesmäßige Abwicklung von Volksbegehren

**Teilergebnishaushalt Produkt 121-01 Wahlen, Statistik und Volksbegehren**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 150.000                         | 220.000        | 0              | 110.000      | 0            | 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                    | 150.000                         | 220.000        | 0              | 110.000      | 0            | 150.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 47.799                          | 49.900         | 55.800         | 57.200       | 58.700       | 60.200       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.467                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 467                             | 1.300          | 1.300          | 1.300        | 1.300        | 1.300        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 3.400          | 3.400          | 3.400        | 3.400        | 3.400        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 151.347                         | 260.100        | 275.100        | 130.100      | 5.100        | 173.100      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 201.080                         | 314.700        | 335.600        | 192.000      | 68.500       | 238.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -51.080                         | -94.700        | -335.600       | -82.000      | -68.500      | -88.000      |
| 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                                 | -51.080                         | -94.700        | -335.600       | -82.000      | -68.500      | -88.000      |
| 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           | -51.080                         | -94.700        | -335.600       | -82.000      | -68.500      | -88.000      |



# Teilhaushalt 11

## Personalwesen

111-11      Personal

111-12      Personalkosten - Sonderfälle

**Teilergebnishaushalt 11 Personalwesen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 408.055                         | 191.000        | 283.500        | 273.500      | 263.500      | 263.500      |
| 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                      | 267.520                         | 233.000        | 233.000        | 233.000      | 233.000      | 233.000      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 1.106.365                       | 494.000        | 575.700        | 575.700      | 575.700      | 386.800      |
| 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                   | 325.534                         | 3.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 2.107.474                       | 921.000        | 1.096.200      | 1.086.200    | 1.076.200    | 887.300      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 9.426.714                       | 4.910.700      | 7.394.500      | 7.537.600    | 7.683.700    | 7.833.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 975.508                         | 1.150.000      | 1.150.000      | 1.150.000    | 1.150.000    | 1.150.000    |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.065.665                       | 1.145.500      | 1.321.500      | 1.321.500    | 1.321.500    | 1.316.500    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 51.721                          | 57.200         | 55.900         | 55.900       | 55.900       | 55.900       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 238.076                         | 185.000        | 215.600        | 215.600      | 215.600      | 214.600      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 11.757.684                      | 7.448.400      | 10.137.500     | 10.280.600   | 10.426.700   | 10.570.000   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -9.650.209                      | -6.527.400     | -9.041.300     | -9.194.400   | -9.350.500   | -9.682.700   |
| 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                                 | -9.650.209                      | -6.527.400     | -9.041.300     | -9.194.400   | -9.350.500   | -9.682.700   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 57.822                          | 78.600         | 67.600         | 67.600       | 67.600       | 67.600       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 10.000         | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 57.822                          | 68.600         | 67.600         | 67.600       | 67.600       | 67.600       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -9.592.387                      | -6.458.800     | -8.973.700     | -9.126.800   | -9.282.900   | -9.615.100   |

**Teilfinanzhaushalt 11 Personalwesen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 377.428                         | 191.000        | 283.500        | 273.500      | 263.500      | 263.500      |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 9.582                           | 233.000        | 233.000        | 233.000      | 233.000      | 233.000      |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.159.940                       | 494.000        | 575.700        | 575.700      | 575.700      | 386.800      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 119.879                         | 3.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.666.829                       | 921.000        | 1.096.200      | 1.086.200    | 1.076.200    | 887.300      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 4.687.576                       | 4.510.700      | 6.994.500      | 7.137.600    | 7.283.700    | 7.433.000    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 105.162                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 1.100.400                       | 1.145.500      | 1.321.500      | 1.321.500    | 1.321.500    | 1.316.500    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 51.721                          | 57.200         | 55.900         | 55.900       | 55.900       | 55.900       |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 326.024                         | 185.000        | 215.600        | 215.600      | 215.600      | 214.600      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 6.270.882                       | 5.898.400      | 8.587.500      | 8.730.600    | 8.876.700    | 9.020.000    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -4.604.054                      | -4.977.400     | -7.491.300     | -7.644.400   | -7.800.500   | -8.132.700   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | -4.604.054                      | -4.977.400     | -7.491.300     | -7.644.400   | -7.800.500   | -8.132.700   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -4.604.054                      | -4.977.400     | -7.491.300     | -7.644.400   | -7.800.500   | -8.132.700   |

## 111-11 - Personal

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 11     | Personalwesen                       |
| Produkt  | 111-11 | Personal                            |

### Kurzbeschreibung

- 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.)
- Personalentwicklung
- Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Arbeitsschutz

### Auftragsgrundlage

- Beschlüsse des Kreistages & der Verwaltungsleitung
- Stellenplan
- Beamten-, arbeits-, & tarifrechtliche Bestimmungen
- Gesetze, Verordnungen & staatlichen Regeln zum Arbeitsschutz

### Zielgruppen

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

### Allgemeine Ziele

- Optimale Besetzung freier Stellen in quantitativer und qualitativer Hinsicht
- Optimale Planung des Personalbedarfs für die Zukunft durch Personalstrukturanalysen
- Zufriedenheit der Mitarbeitenden des Landkreises und der Fremdfirmen mit der Arbeit des Personalwesens durch Einhaltung bzw. Verbesserung der internen Dienstleistungsqualität durch eine zuverlässige, zeitnahe und persönliche Betreuung
- Weiterführung des betrieblichen Gesundheitsmanagements und des Arbeitsschutzes
- Steigerung der Arbeitgeberattraktivität durch Personalentwicklungsmaßnahmen

### Erläuterungen

#### Personalsachbearbeitung Landkreis Aurich

Die Mitarbeitenden sind von der Einstellung bis zum Ausscheiden aus dem Dienst vom Personalwesen zu betreuen. Es ist eine Vielzahl von tarifrechtlichen, beamtenrechtlichen und sonstigen Vorschriften zu beachten. Stellenbesetzungsverfahren (interne oder externe Ausschreibungen) sind in enger Abstimmung mit den Fachämtern rechtskonform vorzunehmen.

Weitere Aufgaben sind:

- Versetzungen, Abordnungen, Kündigungen, Abmahnungen, Arbeitsgerichtsverfahren, Disziplinarangelegenheiten, Höhergruppierungen, Beförderungen, Telearbeit, Versetzungen in den Ruhestand, Urlaubs- und Arbeitszeitregelungen, Mutterschutz/Elternzeit, Sonderurlaub, Teilzeitbeschäftigungen, Nebentätigkeiten, Arbeitszeugnisse, Jubiläen, Verabschiedungen
- Erstellung & Bewirtschaftung des Stellenplans

#### Personalabrechnung Landkreis Aurich

Der Entgeltanspruch der Beschäftigten und der Besoldungsanspruch der Beamt\*innen sind entsprechend den tariflichen, gesetzlichen oder arbeitsvertraglichen Regelungen zu ermitteln und zu den vorgesehenen Terminen auszuzahlen. Zu den weiteren Aufgaben gehören auch Dienstunfälle, Bescheinigungen, Reisekostenabrechnungen, Zeiterfassung, Abrechnung der Entschädigung für den Bundesfreiwilligendienst sowie die Betreuung und Administration des Mitarbeiterportals und der dazugehörigen App.

#### Personalabrechnung für Dritte

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

#### Personalentwicklung und betriebliches Gesundheitsmanagement

Hierzu zählen Fortbildungen für Mitarbeitende und Führungskräfte, Nachwuchsführungskräfte-Entwicklung, Führungspositionen auf Probe, Gesundheitsförderung und Management, betriebliches Eingliederungsmanagement, leistungsorientierte Bezahlung und Arbeitssicherheit, außerdem die Betreuung der Auszubildenden (einschließlich Praktikanten) und des Bundesfreiwilligendienstes.

#### Zentrale Fortbildung

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

#### Arbeitsschutz

Der betriebliche Arbeitsschutz umfasst alle Maßnahmen, die zum Schutz der Gesundheit der Mitarbeitenden in einem Unternehmen ergriffen werden. Arbeitsschutz hilft Gefahren zu vermeiden, Unfälle zu verhindern, Vorschriften umzusetzen & sichere Arbeitsbedingungen zu schaffen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-11 Personal**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 14.458                          | 20.000         | 20.000         | 10.000       | 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                      | 267.520                         | 233.000        | 233.000        | 233.000      | 233.000      | 233.000      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 601.130                         | 305.100        | 386.800        | 386.800      | 386.800      | 386.800      |
| 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                   | 5.748                           | 3.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 888.856                         | 561.100        | 643.800        | 633.800      | 623.800      | 623.800      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.001.394                       | 1.836.400      | 2.150.500      | 2.196.000    | 2.242.500    | 2.290.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 60.894                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 896.159                         | 1.000.000      | 1.169.000      | 1.169.000    | 1.169.000    | 1.164.000    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 51.721                          | 57.200         | 55.900         | 55.900       | 55.900       | 55.900       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 177.009                         | 147.500        | 168.600        | 168.600      | 168.600      | 167.600      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 3.187.177                       | 3.041.100      | 3.544.000      | 3.589.500    | 3.636.000    | 3.677.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.298.321                      | -2.480.000     | -2.900.200     | -2.955.700   | -3.012.200   | -3.053.700   |
| 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                                 | -2.298.321                      | -2.480.000     | -2.900.200     | -2.955.700   | -3.012.200   | -3.053.700   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 57.822                          | 78.600         | 67.600         | 67.600       | 67.600       | 67.600       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 10.000         | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 57.822                          | 68.600         | 67.600         | 67.600       | 67.600       | 67.600       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.240.499                      | -2.411.400     | -2.832.600     | -2.888.100   | -2.944.600   | -2.986.100   |

**111-12 - Personalkosten - Sonderfälle**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>11</b>     | <b>Personalwesen</b>                       |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-12</b> | <b>Personalkosten - Sonderfälle</b>        |

**Kurzbeschreibung**

Haushaltsrechtliche Darstellung der Sonderfälle im Bereich der Personalkosten.

**Auftragsgrundlage**

- Beschlüsse des Kreistages & der Verwaltungsleitung
- Stellenplan
- Beamten-, arbeits-, & tarifrechtliche Bestimmungen

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine Ziele**

- Gute Ausbildungsergebnisse, keine Ausbildungsabbrecher durch gute Auswahl & Betreuung der Auszubildenden
- Inanspruchnahme von projektgeförderten Maßnahmen
- Ermöglichung der Einstellung von Mitarbeitenden außerhalb des Stellenplans (Projektstellen, Reinigungsdienst, Personalbedarfsanforderungen)

**Erläuterungen**

Zu diesem Produkt gehören die Auszubildenden, Bundesfreiwilligendienstler, FÖJler, Altersteilzeitler, Einstellungen über Fallzahlen, geförderte Projekte/Mitarbeitende, Fördermaßnahmen und zusätzliche Stellen außerhalb des Stellenplans.

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-12 Personalkosten - Sonderfälle**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 393.597                         | 171.000        | 263.500        | 263.500      | 263.500      | 263.500      |
| 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            | 505.235                         | 188.900        | 188.900        | 188.900      | 188.900      | 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                   | 319.786                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.218.618                       | 359.900        | 452.400        | 452.400      | 452.400      | 263.500      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 7.425.320                       | 3.074.300      | 5.244.000      | 5.341.600    | 5.441.200    | 5.543.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 914.614                         | 1.150.000      | 1.150.000      | 1.150.000    | 1.150.000    | 1.150.000    |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 169.506                         | 145.500        | 152.500        | 152.500      | 152.500      | 152.500      |
| 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              | 61.067                          | 37.500         | 47.000         | 47.000       | 47.000       | 47.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 8.570.507                       | 4.407.300      | 6.593.500      | 6.691.100    | 6.790.700    | 6.892.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -7.351.889                      | -4.047.400     | -6.141.100     | -6.238.700   | -6.338.300   | -6.629.000   |
| 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                                 | -7.351.889                      | -4.047.400     | -6.141.100     | -6.238.700   | -6.338.300   | -6.629.000   |
| 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           | -7.351.889                      | -4.047.400     | -6.141.100     | -6.238.700   | -6.338.300   | -6.629.000   |



# **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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 65                              | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 86.572                          | 94.300         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 89.800       |
| 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                    | 86.637                          | 95.500         | 91.000         | 91.000       | 91.000       | 91.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.085.133                       | 2.194.800      | 2.625.600      | 2.679.500    | 2.734.300    | 2.790.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 33.226                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 3.241.615                       | 3.558.000      | 4.222.000      | 3.897.000    | 3.917.000    | 4.605.400    |
| 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              | 421.995                         | 365.000        | 548.600        | 548.800      | 549.000      | 549.200      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 5.781.969                       | 6.390.500      | 7.668.900      | 7.398.000    | 7.473.000    | 8.217.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -5.695.333                      | -6.295.000     | -7.577.900     | -7.307.000   | -7.382.000   | -8.126.600   |
| 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                                 | -5.695.333                      | -6.295.000     | -7.577.900     | -7.307.000   | -7.382.000   | -8.126.600   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.344.082                       | 1.344.200      | 1.345.200      | 1.345.200    | 1.345.200    | 1.345.200    |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 1.344.082                       | 1.344.200      | 1.345.200      | 1.345.200    | 1.345.200    | 1.345.200    |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -4.351.251                      | -4.950.800     | -6.232.700     | -5.961.800   | -6.036.800   | -6.781.400   |

**Teilfinanzhaushalt 12 Amt für IT und Digitales**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                             | 95                              | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 76.181                          | 94.300         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 89.800       |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 13.363                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 89.639                          | 94.400         | 89.900         | 89.900       | 89.900       | 89.900       |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 2.085.133                       | 2.194.800      | 2.625.600      | 2.679.500    | 2.734.300    | 2.790.300    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 33.226                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 3.352.981                       | 3.558.000      | 4.222.000      | 3.897.000    | 3.917.000    | 4.605.400    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 433.273                         | 365.000        | 548.600        | 548.800      | 549.000      | 549.200      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 5.904.613                       | 6.117.800      | 7.396.200      | 7.125.300    | 7.200.300    | 7.944.900    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -5.814.974                      | -6.023.400     | -7.306.300     | -7.035.400   | -7.110.400   | -7.855.000   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | 448.560                         | 379.000        | 270.000        | 270.000      | 270.000      | 270.000      |
| 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              | 448.560                         | 379.000        | 270.000        | 270.000      | 270.000      | 270.000      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -448.560                        | -379.000       | -270.000       | -270.000     | -270.000     | -270.000     |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -6.263.534                      | -6.402.400     | -7.576.300     | -7.305.400   | -7.380.400   | -8.125.000   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -6.263.534                      | -6.402.400     | -7.576.300     | -7.305.400   | -7.380.400   | -8.125.000   |

## Aktuelle Investitionen 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed-<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| I12-25-001 Informationstechnik,<br>Fachverfahren "VOIS" Amt 32   | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                       |
| I12-25-002 Informationstechnik,<br>Fachverfahren "Waffen" Amt 32 | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 28.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 28.000                           | 28.000                                                       |
| I12-25-003 Informationstechnik,<br>Fachverfahren "ELINA" Amt 52  | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                       |
| I12-25-004 Informationst., Digitalisierung<br>"KDO Jugendwesen"  | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                       |
| I12-25-005 Informationst., Digitalisierung<br>"ProBaug" Amt 66   | 33.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 33.000                           | 33.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 33.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 33.000                           | 33.000                                                       |
| <b>Gesamtsumme</b>                                               | <b>109.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>109.000</b>                   | <b>109.000</b>                                               |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 12 Amt für IT und Digitales**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                          | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen              | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I12-00-003 Informationstechnik, Fachverfahren            | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen              | 100.000        | 100.000        | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I12-00-004 Informationstechnik, Digitalisierung          | 50.000         | 50.000         | 50.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen              | 50.000         | 50.000         | 50.000             | 50.000             | 50.000             |
| <b>Gesamtsumme</b>                                       | <b>270.000</b> | <b>270.000</b> | <b>270.000</b>     | <b>270.000</b>     | <b>270.000</b>     |

## 111-50 - Information und Kommunikation

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 12     | Amt für IT und Digitales            |
| Produkt  | 111-50 | Information und Kommunikation       |

### Kurzbeschreibung

Das Amt für IT und Digitales betreibt die zentrale IT-Versorgung der Kreisverwaltung mit rund 1.500 Mitarbeitenden an über 45 Standorten. Die Leistungen umfassen die Bereitstellung moderner IT-Arbeitsplätze, den stabilen und sicheren Betrieb der Infrastruktur, die Umsetzung der Verwaltungsdigitalisierung, das Change- und Prozessmanagement sowie die IT-Sicherheit und den Datenschutz.

Ziel ist ein leistungsfähiger, rechtssicherer und moderner IT-Betrieb als Grundlage für effizientes Verwaltungshandeln und digitale Transformation.

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppen

Alle Fachämter mit den ca. 1.500 Mitarbeitende der Kreisverwaltung

### Allgemeine Ziele

#### 1. ServiceDesk (Arbeitsplätze)

Der ServiceDesk bildet die zentrale Anlaufstelle für alle IT-Anliegen der Mitarbeitenden. Er gewährleistet die Unterstützung bei technischen Störungen, Standardanforderungen und der Benutzerverwaltung. Zum Leistungsumfang gehört die Ausstattung der Mitarbeitenden mit modernen, mobilen Endgeräten wie Notebooks und Tablets, die ein flexibles Arbeiten im Büro, im Homeoffice oder im Shared-Desk-Modell ermöglichen. Über ein zentrales Ticketsystem mit Self-Service-Portal und integrierter Wissensdatenbank werden IT-Anfragen effizient erfasst, kategorisiert und bearbeitet. Die Endgeräte werden durch zentrale Systeme verwaltet, regelmäßig aktualisiert und im Rahmen eines vollständigen Lifecycle-Managements betrieben.

#### 2. Infrastruktur (Rechenzentrum, Netzwerk, Fachanwendungen, zentrale Dienste)

Die IT-Infrastruktur der Verwaltung basiert auf einem hochverfügbaren, aktiv-aktiv aufgebauten Rechenzentrum mit Hyper-V-Cluster und zentralem SAN-Speicher. Alle Verwaltungsstandorte sind über eine einheitliche Netzwerkinfrastruktur angebunden, die durch Firewalls, Segmentierung und Monitoring abgesichert ist. Das Active Directory bildet das Herzstück der zentralen Benutzerverwaltung und wird konsequent nach Sicherheitsstandards gehärtet (u.a. mit MFA, LAPS und Tierkonzept). Darüber hinaus betreibt das Amt mehr als 200 Fachverfahren und stellt zentrale Dienste wie Dokumentenmanagementsystem, E-Mail, Dateiablage oder Drucksysteme zur Verfügung.

### **3. Verwaltungsdigitalisierung**

Die Verwaltungsdigitalisierung zielt auf die Modernisierung und Automatisierung interner Abläufe sowie auf die Bereitstellung digitaler Services für Bürgerinnen und Bürger. Wesentliche Aufgaben sind die Anbindung von Fachverfahren an das Dokumentenmanagementsystem (DMS) mit strukturierter digitaler Aktenführung sowie die Einführung und Optimierung digitaler Verwaltungsprozesse. Darüber hinaus werden Online-Dienste gemäß den Vorgaben des Onlinezugangsgesetzes (OZG) in bestehende Strukturen integriert. Die Ämter werden bei der Auswahl und Einführung passender Fachlösungen begleitet und fachlich-technisch beraten.

### **4. Change- & Prozessmanagement**

Das Change- und Prozessmanagement unterstützt organisatorische und technische Veränderungsprozesse im gesamten Verwaltungsapparat. Im Fokus stehen die methodische Begleitung von Digitalisierungs- und IT-Projekten, die Anforderungen an die Mitarbeitenden sowie die Kommunikation im Veränderungsprozess. Es wird ein zentrales Prozessregister aufgebaut, in dem die Abläufe der Kreisverwaltung in BPMN (Business Process Model and Notation) modelliert und gepflegt werden. Ziel ist es, Prozesse zu dokumentieren, zu analysieren und in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen kontinuierlich zu verbessern.

### **5. IT-Sicherheit & Datenschutz**

Die IT-Sicherheit und der Datenschutz sind zentrale Querschnittsaufgaben. Das Amt setzt die Vorgaben des BSI-Grundschutz-Kompendiums (Kommunal- und Basisprofil) um und betreibt ein Informationssicherheitsmanagementsystem (ISMS). Es werden technische Sicherheitsmaßnahmen wie Protokollierung, Active Directory Hardening, MFA für Administratoren und Zugriffsrechte-Management umgesetzt. Zudem besteht ein umfassendes Notfall- und Wiederanlaufkonzept, das regelmäßig überprüft und getestet wird. Der Bereich berät alle Organisationseinheiten bei datenschutzrechtlichen Fragestellungen und führt regelmäßige Schulungen zur Sensibilisierung der Mitarbeitenden durch. Ein wesentlicher Bestandteil ist auch die strukturierte Bearbeitung von IT-Sicherheits- und Datenschutzvorfällen. Hierzu gehören definierte Meldewege, ein abgestimmter Reaktionsplan sowie die systematische Dokumentation und Analyse von Vorfällen zur Ableitung präventiver Maßnahmen.

#### **Maßnahmen**

##### **1. ServiceDesk (Arbeitsplätze)**

In 2026 soll die Umrüstung der Arbeitsplätze auf Basis des Ausstattungskonzeptes 2 Bildschirme, Dockingstation und mobiles Endgerät weiter umgesetzt werden, um die flexible Nutzung der Büros und die Nutzung von Telearbeit weiter zu fördern.

##### **2. Infrastruktur**

Im Bereich der Infrastruktur steht die Weiterentwicklung im Vordergrund. Die Ziele Verfügbarkeit, Sicherheit und Performance werden in verschiedenen Projekten fokussiert verbessert.

### **3. Verwaltungsdigitalisierung**

Im Bereich der Verwaltungsdigitalisierung werden die Anbindung weiterer Fachverfahren an das DMS, die Einführung digitaler Prozesse im Landkreis und die Integration weiterer verfügbarer Online-Diensten (OZG-Leistungen, Antragssysteme) weiter fortgesetzt.

### **4. Change- & Prozessmanagement**

Das Change- & Prozessmanagement wird durch Projektbegleitung bei IT- und Digitalisierungsprojekten die Veränderungen im Zuge der Digitalisierung weiter begleiten und durch die Analyse und Optimierung von Prozessen die Arbeit der Mitarbeitenden verbessern.

### **5. IT-Sicherheit & Datenschutz**

Die Umsetzung des BSI-Grundschrift-Kompandiums (Kommunal- und Basisprofil) wird den Bereich der IT-Sicherheit maßgeblich bewegen. Zudem soll durch verschiedenen Angebote die Awareness in den Bereichen IT-Sicherheit & Datenschutz erhöht werden.

#### **Erläuterungen**

Hardware, IT-Sicherheit, Standard- bzw. Fachsoftware

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.

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 Grundschrift nach Vorgabe des BSI (Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik) vorweisen können.

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 65                              | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 86.572                          | 94.300         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 89.800       |
| 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                    | 86.637                          | 95.500         | 91.000         | 91.000       | 91.000       | 91.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.085.133                       | 2.194.800      | 2.625.600      | 2.679.500    | 2.734.300    | 2.790.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 33.226                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 3.241.615                       | 3.558.000      | 4.222.000      | 3.897.000    | 3.917.000    | 4.605.400    |
| 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              | 421.995                         | 365.000        | 548.600        | 548.800      | 549.000      | 549.200      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 5.781.969                       | 6.390.500      | 7.668.900      | 7.398.000    | 7.473.000    | 8.217.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -5.695.333                      | -6.295.000     | -7.577.900     | -7.307.000   | -7.382.000   | -8.126.600   |
| 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                                 | -5.695.333                      | -6.295.000     | -7.577.900     | -7.307.000   | -7.382.000   | -8.126.600   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.344.082                       | 1.344.200      | 1.345.200      | 1.345.200    | 1.345.200    | 1.345.200    |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 1.344.082                       | 1.344.200      | 1.345.200      | 1.345.200    | 1.345.200    | 1.345.200    |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -4.351.251                      | -4.950.800     | -6.232.700     | -5.961.800   | -6.036.800   | -6.781.400   |

# **Teilhaushalt 13**

## **Büro des Landrates**

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

**Teilergebnishaushalt 13 Büro des Landrates**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 11.780                          | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 924                             | 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                    | 12.704                          | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 501.072                         | 472.400        | 507.500        | 518.100      | 528.900      | 539.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 171.180                         | 79.600         | 81.200         | 81.200       | 81.200       | 33.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.947                           | 123.000        | 126.000        | 126.000      | 126.000      | 15.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 159.345                         | 147.900        | 151.300        | 151.300      | 151.300      | 148.000      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 833.544                         | 822.900        | 866.000        | 876.600      | 887.400      | 735.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -820.840                        | -814.900       | -858.000       | -868.600     | -879.400     | -735.700     |
| 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                                 | -820.840                        | -814.900       | -858.000       | -868.600     | -879.400     | -735.700     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 95.020                          | 89.800         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 95.020                          | 89.800         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -725.820                        | -725.100       | -768.200       | -778.800     | -789.600     | -735.700     |

**Teilfinanzhaushalt 13 Büro des Landrates**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                             | 12.369                          | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 0            |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 924                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 2.502                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 15.795                          | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 0            |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 501.072                         | 472.400        | 507.500        | 518.100      | 528.900      | 539.700      |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 122.355                         | 79.600         | 81.200         | 81.200       | 81.200       | 33.000       |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 1.400                           | 123.000        | 126.000        | 126.000      | 126.000      | 15.000       |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 161.624                         | 147.900        | 151.300        | 151.300      | 151.300      | 148.000      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 786.451                         | 822.900        | 866.000        | 876.600      | 887.400      | 735.700      |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -770.656                        | -814.900       | -858.000       | -868.600     | -879.400     | -735.700     |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 157.510                         | 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              | 157.510                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | 202.747                         | 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              | 202.747                         | 6.000          | 6.000          | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -45.237                         | -6.000         | -6.000         | -6.000       | -6.000       | -6.000       |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -815.893                        | -820.900       | -864.000       | -874.600     | -885.400     | -741.700     |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -815.893                        | -820.900       | -864.000       | -874.600     | -885.400     | -741.700     |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 13 Büro des Landrates**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                            | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                         | <b>6.000</b>   | <b>6.000</b>   | <b>6.000</b>       | <b>6.000</b>       | <b>6.000</b>       |

## 111-13 - Öffentlichkeitsarbeit

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 13     | Büro des Landrates                  |
| Produkt  | 111-13 | Öffentlichkeitsarbeit               |

### Kurzbeschreibung

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.

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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

- 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
- 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
- Betreuung der Inhaber\*innen von Ehrenamtskarten

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-13 Öffentlichkeitsarbeit**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 11.780                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 924                             | 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                    | 12.704                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 500.559                         | 287.400        | 300.200        | 306.500      | 312.900      | 319.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 171.180                         | 48.300         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 9.000        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.947                           | 123.000        | 126.000        | 126.000      | 126.000      | 15.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 159.345                         | 147.100        | 150.500        | 150.500      | 150.500      | 148.000      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 833.031                         | 605.800        | 626.700        | 633.000      | 639.400      | 491.300      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -820.327                        | -605.800       | -626.700       | -633.000     | -639.400     | -491.300     |
| 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                                 | -820.327                        | -605.800       | -626.700       | -633.000     | -639.400     | -491.300     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 95.020                          | 89.800         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 95.020                          | 89.800         | 89.800         | 89.800       | 89.800       | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -725.307                        | -516.000       | -536.900       | -543.200     | -549.600     | -491.300     |



## 243-02 - Medienzentren

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>13</b>     | <b>Büro des Landrates</b>                  |
| <b>Produkt</b>  | <b>243-02</b> | <b>Medienzentren</b>                       |

### Kurzbeschreibung

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.

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 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                               | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 513                             | 185.000        | 207.300        | 211.600      | 216.000      | 220.400      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 31.300         | 31.200         | 31.200       | 31.200       | 24.000       |
| 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                               | 800            | 800            | 800          | 800          | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 513                             | 217.100        | 239.300        | 243.600      | 248.000      | 244.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -513                            | -209.100       | -231.300       | -235.600     | -240.000     | -244.400     |
| 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                                 | -513                            | -209.100       | -231.300       | -235.600     | -240.000     | -244.400     |
| 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           | -513                            | -209.100       | -231.300       | -235.600     | -240.000     | -244.400     |

# **Teilhaushalt 14**

## **Rechnungsprüfungsamt**

111-14      Rechnungsprüfung

**Teilergebnishaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 401.142                         | 360.000        | 407.000        | 419.000      | 430.000      | 439.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 98.888                          | 101.200        | 108.200        | 111.200      | 115.200      | 117.900      |
| 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                    | 500.030                         | 461.200        | 515.200        | 530.200      | 545.200      | 556.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.099.901                       | 1.157.000      | 1.213.600      | 1.238.900    | 1.264.700    | 1.290.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.419                           | 11.000         | 10.800         | 11.100       | 11.300       | 11.500       |
| 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              | 13.452                          | 12.300         | 12.500         | 12.600       | 12.700       | 12.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.115.772                       | 1.180.300      | 1.236.900      | 1.262.600    | 1.288.700    | 1.315.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -615.742                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
| 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                                 | -615.742                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 90.532                          | 78.200         | 90.000         | 90.000       | 90.000       | 90.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 90.532                          | 78.200         | 90.000         | 90.000       | 90.000       | 90.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -525.210                        | -640.900       | -631.700       | -642.400     | -653.500     | -668.300     |

**Teilfinanzhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                        | 390.311                         | 360.000        | 407.000        | 419.000      | 430.000      | 439.000      |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 6.900                           | 101.200        | 108.200        | 111.200      | 115.200      | 117.900      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 57                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 397.268                         | 461.200        | 515.200        | 530.200      | 545.200      | 556.900      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 1.099.901                       | 1.157.000      | 1.213.600      | 1.238.900    | 1.264.700    | 1.290.900    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 2.577                           | 11.000         | 10.800         | 11.100       | 11.300       | 11.500       |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 13.509                          | 12.300         | 12.500         | 12.600       | 12.700       | 12.800       |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.115.987                       | 1.180.300      | 1.236.900      | 1.262.600    | 1.288.700    | 1.315.200    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -718.719                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | -718.719                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -718.719                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |

## 111-14 - Rechnungsprüfung

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 14     | Rechnungsprüfungsamt                |
| Produkt  | 111-14 | Rechnungsprüfung                    |

### Kurzbeschreibung

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 einschließlich 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

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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.

### Erläuterungen

#### Rechnungsprüfung (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 Drittmitteln (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 Drittmitteln (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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 401.142                         | 360.000        | 407.000        | 419.000      | 430.000      | 439.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 98.888                          | 101.200        | 108.200        | 111.200      | 115.200      | 117.900      |
| 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                    | 500.030                         | 461.200        | 515.200        | 530.200      | 545.200      | 556.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.099.901                       | 1.157.000      | 1.213.600      | 1.238.900    | 1.264.700    | 1.290.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.419                           | 11.000         | 10.800         | 11.100       | 11.300       | 11.500       |
| 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              | 13.452                          | 12.300         | 12.500         | 12.600       | 12.700       | 12.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.115.772                       | 1.180.300      | 1.236.900      | 1.262.600    | 1.288.700    | 1.315.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -615.742                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
| 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                                 | -615.742                        | -719.100       | -721.700       | -732.400     | -743.500     | -758.300     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 90.532                          | 78.200         | 90.000         | 90.000       | 90.000       | 90.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 90.532                          | 78.200         | 90.000         | 90.000       | 90.000       | 90.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -525.210                        | -640.900       | -631.700       | -642.400     | -653.500     | -668.300     |

# Teilhaushalt 20

## Zentrale Finanzverwaltung

|        |                                                         |
|--------|---------------------------------------------------------|
| 111-18 | Finanzen / Controlling *                                |
| 111-19 | Verwaltung Liegenschaften                               |
| 111-20 | Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung                  |
| 111-21 | Kreiskasse/Vollstreckung                                |
| 537-12 | Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr<br>(ab 2025)    |
| 561-02 | Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes<br>(ab 2025 Amt 60) |

\* Wesentliches Produkt

**Teilergebnishaushalt 20 Zentrale Finanzverwaltung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 996                             | 200            | 27.799.600     | 27.799.600   | 27.799.600   | 27.799.600   |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 66.930                          | 70.000         | 70.500         | 70.500       | 70.500       | 70.500       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 75.647                          | 39.500         | 52.100         | 52.100       | 52.100       | 52.100       |
| 8.  | Zinsen und ähnliche Finanzerträge              | 317.730                         | 2.000          | 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                   | 437.324                         | 329.200        | 352.200        | 352.200      | 352.200      | 352.200      |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 898.627                         | 440.900        | 28.274.400     | 28.274.400   | 28.274.400   | 28.274.400   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.342.011                       | 2.504.200      | 2.755.200      | 2.812.100    | 2.870.500    | 2.929.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 21.967                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 20.861                          | 31.100         | 364.600        | 364.600      | 364.600      | 364.600      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 73.725                          | 60.400         | 50.400         | 50.400       | 50.400       | 50.400       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 746.008                         | 126.200        | 27.911.800     | 27.911.800   | 27.911.800   | 27.911.800   |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 3.204.572                       | 2.721.900      | 31.082.000     | 31.138.900   | 31.197.300   | 31.256.700   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.305.946                      | -2.281.000     | -2.807.600     | -2.864.500   | -2.922.900   | -2.982.300   |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 64.274                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 64.274                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -2.241.672                      | -2.231.000     | -2.742.600     | -2.799.500   | -2.857.900   | -2.917.300   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 440.377                         | 440.400        | 440.400        | 440.400      | 440.400      | 346.100      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 440.377                         | 440.400        | 440.400        | 440.400      | 440.400      | 346.100      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.801.295                      | -1.790.600     | -2.302.200     | -2.359.100   | -2.417.500   | -2.571.200   |

**Teilfinanzhaushalt 20 Zentrale Finanzverwaltung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                        | 214                             | 200            | 27.799.600     | 27.799.600   | 27.799.600   | 27.799.600   |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 60.067                          | 70.000         | 70.500         | 70.500       | 70.500       | 70.500       |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 70.278                          | 39.500         | 52.100         | 52.100       | 52.100       | 52.100       |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 28.874                          | 2.000          | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 1.372.902                       | 1.110.000      | 333.000        | 333.000      | 333.000      | 333.000      |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.532.335                       | 1.221.700      | 28.255.200     | 28.255.200   | 28.255.200   | 28.255.200   |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 2.342.011                       | 2.504.200      | 2.755.200      | 2.812.100    | 2.870.500    | 2.929.900    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 21.967                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 20.140                          | 31.100         | 364.600        | 364.600      | 364.600      | 364.600      |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 1.849.694                       | 926.200        | 27.911.800     | 27.911.800   | 27.911.800   | 27.911.800   |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 4.233.812                       | 3.461.500      | 31.031.600     | 31.088.500   | 31.146.900   | 31.206.300   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -2.701.477                      | -2.239.800     | -2.776.400     | -2.833.300   | -2.891.700   | -2.951.100   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                           | 90.155                          | 100.000        | 115.000        | 115.000      | 115.000      | 115.000      |
| 21. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen                | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 22. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 14.735                          | 17.500         | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 23. | = Einzahlungen für Investitionstätigkeit              | 104.890                         | 117.500        | 115.100        | 115.100      | 115.100      | 115.100      |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                       | 104.890                         | 117.500        | 115.100        | 115.100      | 115.100      | 115.100      |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -2.596.587                      | -2.122.300     | -2.661.300     | -2.718.200   | -2.776.600   | -2.836.000   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -2.596.587                      | -2.122.300     | -2.661.300     | -2.718.200   | -2.776.600   | -2.836.000   |

**111-18 - Finanzen / Controlling**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>20</b>     | <b>Zentrale Finanzverwaltung</b>           |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-18</b> | <b>Finanzen / Controlling</b>              |

**Kurzbeschreibung**

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, Bürgschaften, Nachweis von Vermögen und Schulden, Aufstellung, Überwachung und Begleitung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes.

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine Ziele**

Beschluss des Jahresabschlusses 2022 und 2023, Erstellung eines prüffähigen Jahresabschlusses 2024, Neuausrichtung der Kassenaufsicht, Reduzierung von Haushaltsresten

**Maßnahmen**

- Optimierung der bestehenden Arbeitsabläufe und Zuständigkeiten
- Erstellung eines Konzeptes zur Kassenaufsicht

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-18 Finanzen / Controlling**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 128                             | 200            | 200            | 200          | 200          | 200          |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 74.764                          | 38.500         | 51.100         | 51.100       | 51.100       | 51.100       |
| 8.  | Zinsen und ähnliche Finanzerträge              | 317.730                         | 2.000          | 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                   | 10.920                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 403.541                         | 40.700         | 51.300         | 51.300       | 51.300       | 51.300       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 914.210                         | 1.051.900      | 1.231.200      | 1.256.800    | 1.283.000    | 1.309.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 6.512                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 17.216                          | 24.200         | 32.200         | 32.200       | 32.200       | 32.200       |
| 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              | 115.933                         | 82.800         | 111.300        | 111.300      | 111.300      | 111.300      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.053.871                       | 1.158.900      | 1.374.700      | 1.400.300    | 1.426.500    | 1.453.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -650.330                        | -1.118.200     | -1.323.400     | -1.349.000   | -1.375.200   | -1.402.000   |
| 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                                 | -650.330                        | -1.118.200     | -1.323.400     | -1.349.000   | -1.375.200   | -1.402.000   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 94.300         | 94.300         | 94.300       | 94.300       | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | 94.300         | 94.300         | 94.300       | 94.300       | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -650.330                        | -1.023.900     | -1.229.100     | -1.254.700   | -1.280.900   | -1.402.000   |

## 111-19 - Verwaltung Liegenschaften

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 20     | Zentrale Finanzverwaltung           |
| Produkt  | 111-19 | Verwaltung Liegenschaften           |

### Kurzbeschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Erbbaurechtsgesetz, Erbbaurechtsverträge, Kreistagsbeschlüsse

### Zielgruppen

Erbbauberechtigte

### Allgemeine Ziele

Wirtschaftliche Verwaltung der Erbbaurechte

### Maßnahmen

- Anpassung der Erbbauzinsen bei Vertragsänderungen
- Verkauf von Erbbaurechtsgrundstücken

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-19 Verwaltung Liegenschaften**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 66.070                          | 70.000         | 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                    | 66.070                          | 70.000         | 70.000         | 70.000       | 70.000       | 70.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 33.928                          | 39.500         | 63.300         | 64.900       | 66.500       | 68.100       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 907                             | 500            | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 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              | 12                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 34.847                          | 40.000         | 64.300         | 65.900       | 67.500       | 69.100       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 31.224                          | 30.000         | 5.700          | 4.100        | 2.500        | 900          |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 64.274                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 64.274                          | 50.000         | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 25. | Jahresergebnis                                 | 95.497                          | 80.000         | 70.700         | 69.100       | 67.500       | 65.900       |
| 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           | 95.497                          | 80.000         | 70.700         | 69.100       | 67.500       | 65.900       |



**111-20 - Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung**

|                 |               |                                               |
|-----------------|---------------|-----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b>    |
| <b>Amt</b>      | <b>20</b>     | <b>Zentrale Finanzverwaltung</b>              |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-20</b> | <b>Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung</b> |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 81.939                          | 93.900         | 103.000        | 105.100      | 107.300      | 109.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 4.571                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 157                             | 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              | 150                             | 400            | 200            | 200          | 200          | 200          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 86.817                          | 94.300         | 103.200        | 105.300      | 107.500      | 109.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -86.817                         | -94.300        | -103.200       | -105.300     | -107.500     | -109.800     |
| 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                                 | -86.817                         | -94.300        | -103.200       | -105.300     | -107.500     | -109.800     |
| 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           | -86.817                         | -94.300        | -103.200       | -105.300     | -107.500     | -109.800     |

## 111-21 - Kreiskasse / Vollstreckung

|          |        |                                     |
|----------|--------|-------------------------------------|
| Dezernat | D I    | Organisation, Personal und Finanzen |
| Amt      | 20     | Zentrale Finanzverwaltung           |
| Produkt  | 111-21 | Kreiskasse / Vollstreckung          |

### Kurzbeschreibung

- 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
- Konzernfinanzierung und Cash-Pooling mit verbundenen Unternehmen
- Ein- und Auszahlungen sowie Zinsbewirtschaftung

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppen

Kunden der Kreisverwaltung als Debitoren und Kreditoren, Ämter, Abteilungen, konzerneigene Unternehmen und Einrichtungen und Mitarbeitende als anordnende Stellen

### Allgemeine 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 Zusammenarbeit mit den einzelnen Ämtern (zeitnahe Präsenz der Kontierungen im jeweiligen Fachverfahren, Eruierung der ePayment-Möglichkeiten, Verbesserung der wechselseitigen Kommunikation)

## **Maßnahmen**

- Einführung besserer Kommunikationswege mit den einzelnen Fachämtern bzgl. der Liquiditätsmitteilungen, Kontierungserstellung, Ermittlung internetbasierter Zahlungsmöglichkeiten, Fallbesprechungen.
- Prozessoptimierungen und Digitalisierungen im Sachgebiet Vollstreckung zur Verbesserung von Abläufen, Einführung einer vorgeschalteten Vollstreckungsankündigung per Briefpost.
- Einführung einer digitalisierten Akte zur schnelleren Bearbeitung von Sachverhalten.

**Teilergebnishaushalt Produkt 111-21 Kreiskasse / Vollstreckung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 868                             | 0              | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 860                             | 0              | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 0                               | 1.000          | 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                   | 426.405                         | 329.200        | 352.200        | 352.200      | 352.200      | 352.200      |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 428.132                         | 330.200        | 354.200        | 354.200      | 354.200      | 354.200      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.311.934                       | 1.318.900      | 1.357.700      | 1.385.300    | 1.413.700    | 1.442.400    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 10.884                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.582                           | 6.400          | 6.000          | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 73.725                          | 60.400         | 50.400         | 50.400       | 50.400       | 50.400       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 41.342                          | 43.000         | 41.900         | 41.900       | 41.900       | 41.900       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.440.466                       | 1.428.700      | 1.456.000      | 1.483.600    | 1.512.000    | 1.540.700    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.012.334                      | -1.098.500     | -1.101.800     | -1.129.400   | -1.157.800   | -1.186.500   |
| 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                                 | -1.012.334                      | -1.098.500     | -1.101.800     | -1.129.400   | -1.157.800   | -1.186.500   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 440.377                         | 346.100        | 346.100        | 346.100      | 346.100      | 346.100      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 440.377                         | 346.100        | 346.100        | 346.100      | 346.100      | 346.100      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -571.957                        | -752.400       | -755.700       | -783.300     | -811.700     | -840.400     |

**537-12 - Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr**

|                 |               |                                                |
|-----------------|---------------|------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D I</b>    | <b>Organisation, Personal und Finanzen</b>     |
| <b>Amt</b>      | <b>20</b>     | <b>Zentrale Finanzverwaltung</b>               |
| <b>Produkt</b>  | <b>537-12</b> | <b>Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr</b> |

**Kurzbeschreibung**

Das Produkt bildet den Gebührenhaushalt für Abfallgebühren und Fäkalschlamm ab.

**Auftragsgrundlage**

Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abfallbewirtschaftung im Landkreis Aurich (Abfallgebührensatzung)

**Zielgruppe**

Privathaushalte und Gewerbetreibende im Kreisgebiet

**Ziele**

Sämtliche Gebühren werden entsprechend prozessual in die bestehenden Strukturen der Zentralen Finanzverwaltung abgebildet.

**Maßnahmen zur Zielerreichung**

- Regelmäßige Gespräche mit der Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft GmbH & Co. KG
- Internes Monitoring der Teilziele

**Erläuterungen**

Der Abfallwirtschaftsbetrieb wurde im Jahr 2025 rückwirkend zum 31.12.2024 aufgelöst. Sämtliche Gebühren werden seitdem bei der Zentralen Finanzverwaltung abgebildet. Aufgrund der Komplexität der zugrundeliegenden Sachverhalte und den unterschiedlichen Buchführungssystemen (entsprechend HGB im ehemaligen Abfallwirtschaftsbetrieb und doppisch entsprechend den Vorgaben des NKomVG) ist der Transformationsprozess in Haushaltsaufstellung und Bewirtschaftung herausfordernd.

**Teilergebnishaushalt Produkt 537-12 Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 27.798.900     | 27.798.900   | 27.798.900   | 27.798.900   |
| 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              | 27.798.900     | 27.798.900   | 27.798.900   | 27.798.900   |
|     | 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              | 325.400        | 325.400      | 325.400      | 325.400      |
| 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              | 0                               | 0              | 27.758.400     | 27.758.400   | 27.758.400   | 27.758.400   |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 28.083.800     | 28.083.800   | 28.083.800   | 28.083.800   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 0                               | 0              | -284.900       | -284.900     | -284.900     | -284.900     |
| 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              | -284.900       | -284.900     | -284.900     | -284.900     |
| 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              | -284.900       | -284.900     | -284.900     | -284.900     |

# **Teilhaushalt 23**

## **Technisches**

### **Gebäudemanagement**

111-23      Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

126-10      Gebäudemanagement FTZ



**Teilergebnishaushalt 23 Techn. Gebäudemanagement**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 14.357                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 57.800         | 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                      | 932.401                         | 1.157.700      | 1.183.900      | 1.173.900    | 1.175.300    | 984.800      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 115.892                         | 1.015.600      | 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                   | 93.815                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.156.466                       | 2.231.100      | 2.257.300      | 2.247.300    | 2.248.700    | 2.058.200    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.182.044                       | 1.241.800      | 1.378.700      | 1.418.200    | 1.458.400    | 1.499.400    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.911.081                       | 5.161.900      | 4.557.200      | 4.246.100    | 4.248.300    | 4.118.800    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 373                             | 675.800        | 676.900        | 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              | 1.114                           | 7.000          | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 4.094.612                       | 7.086.500      | 6.619.800      | 6.348.200    | 6.390.600    | 6.302.100    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.938.146                      | -4.855.400     | -4.362.500     | -4.100.900   | -4.141.900   | -4.243.900   |
| 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                                 | -2.938.146                      | -4.855.400     | -4.362.500     | -4.100.900   | -4.141.900   | -4.243.900   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 173.014                         | 225.000        | 225.000        | 225.000      | 225.000      | 224.400      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.270                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 171.744                         | 225.000        | 225.000        | 225.000      | 225.000      | 224.400      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.766.401                      | -4.630.400     | -4.137.500     | -3.875.900   | -3.916.900   | -4.019.500   |

**Teilfinanzhaushalt 23 Techn. Gebäudemanagement**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 14.357                          | 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                             | 908.294                         | 1.157.700      | 1.183.900      | 1.173.900    | 1.175.300    | 984.800      |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 59.930                          | 1.015.600      | 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          | 985.752                         | 2.173.300      | 2.199.500      | 2.189.500    | 2.190.900    | 2.000.400    |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 1.182.044                       | 1.241.800      | 1.378.700      | 1.418.200    | 1.458.400    | 1.499.400    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 2.333.234                       | 5.161.900      | 4.557.200      | 4.246.100    | 4.248.300    | 4.118.800    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 4.876                           | 7.000          | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 3.520.155                       | 6.410.700      | 5.942.900      | 5.671.300    | 5.713.700    | 5.625.200    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -2.534.402                      | -4.237.400     | -3.743.400     | -3.481.800   | -3.522.800   | -3.624.800   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 687.297                         | 9.200          | 28.500         | 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              | 687.297                         | 9.200          | 28.500         | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 2.455.042                       | 970.000        | 435.000        | 280.000      | 0            | 0            |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 32.366                          | 13.000         | 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              | 2.487.408                       | 983.000        | 448.000        | 293.000      | 13.000       | 13.000       |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -1.800.111                      | -973.800       | -419.500       | -293.000     | -13.000      | -13.000      |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -4.334.513                      | -5.211.200     | -4.162.900     | -3.774.800   | -3.535.800   | -3.637.800   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -4.334.513                      | -5.211.200     | -4.162.900     | -3.774.800   | -3.535.800   | -3.637.800   |

**Aktuelle Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed-<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| I23-13-016 Neue Eingangsbereiche, Umbau<br>Kreishaus Aurich      | 350.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 4.150.000                        | 4.150.000                                                    |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 350.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 4.150.000                        | 4.150.000                                                    |
| I23-24-005 Austausch der Dom Soft für die<br>Schließanlage KH A. | 45.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 45.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                       |
| I23-24-006 Erweiterung der Übergabehalle<br>FTZ Georgsheil       | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 175.000                          | 175.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 175.000                          | 175.000                                                      |
| I23-25-005 Erweiterung Fahrradunterstand<br>Amt f. Kreisstraßen, | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                       |
| I23-25-006 LED-Deckenleuchten Amt f.<br>Kreisstraßen, Wasserw.,  | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                       |
| I23-25-007 Austausch Heizung durch<br>Wärmepumpe Amt f. Kreisstr | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                      |
| I23-25-008 Sanierung Sanitäranlagen<br>Musikschule Norden        | 50.000         | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 50.000         | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                      |
| I23-25-009 Austausch Fenster Musikschule<br>Aurich               | 20.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 20.000                           | 20.000                                                       |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 3.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 3.000                            | 3.000                                                        |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 20.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 20.000                           | 20.000                                                       |
| I23-25-010 Austausch LED-Beleuchtung<br>Naturschutzstation       | 25.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 25.000                                                       |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 6.200          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 6.200                            | 6.200                                                        |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 25.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 25.000                                                       |
| I23-26-001 LED-Sanierung Kreishaus Norden                        | 0              | 90.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 90.000                                                       |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 22.500         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 22.500                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 90.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 90.000                                                       |
| I23-26-002 Austausch Heizungsanlage<br>Naturschutzstation        | 0              | 20.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 20.000                                                       |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 6.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 6.000                                                        |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 20.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 20.000                                                       |
| I23-26-003 Schließanlagen für<br>Verwaltungsgebäude              | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                      |
| I23-26-004 Fahrradstand Kreishaus Aurich                         | 0              | 25.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 25.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                       |
| I23-26-012 Erweiterung Ladeinfrastruktur, 2.<br>UG, KH Aurich    | 0              | 80.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 80.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                       |
| I23-27-001 Fahrstühle Kreishaus Aurich                           | 0              | 20.000         | 280.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 300.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 20.000         | 280.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 300.000                                                      |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (280.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                               | <b>905.000</b> | <b>435.000</b> | <b>280.000</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>4.835.000</b>                 | <b>5.550.000</b>                                             |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                        | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I23-00-001 Kfz., Geräte und Maschinen, Bauhof          | 3.000          | 3.000          | 3.000              | 3.000              | 3.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen            | 3.000          | 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         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                   | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                     | <b>48.000</b>  | <b>13.000</b>  | <b>13.000</b>      | <b>13.000</b>      | <b>13.000</b>      |

**Verpflichtungserm. 23 Techn. Gebäudemanagement**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                        | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Finanzplan<br>2030 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| V23-26-005 Fahrstühle Kreishaus Aurich | -280.000           | 0                  | 0                  | 0                  |

## 111-23 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

|          |        |                                      |
|----------|--------|--------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                     |
| Amt      | 23     | Technisches Gebäudemanagement        |
| Produkt  | 111-23 | Gebäude- und Liegenschaftsmanagement |

### Kurzbeschreibung

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 Inneren Dienst.

### Auftragsgrundlage

Bauliche Vorschriften, Kreistagsbeschlüsse, Vorgaben der Nutzer

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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:

- Unterhaltung/Sanierung Spielplätze Verwaltungsgebäude, 12.500 € für 2025 bis 2029
- Fahrradunterstand Straßenverkehrsamt Norden, 17.000 € für 2026
- Sanierung Labor Gesundheitsamt Aurich, 15.000 € für 2026
- Sanierung Röntgenraum Gesundheitsamt Aurich, 35.000 € für 2026
- Maler- und Bodenbelagsarbeiten Wiemersches Haus, 20.000 € für 2026
- Umbaumaßnahmen und Sanierung Erlenweg 7, 70.000 € für 2026
- Blücher-Kaserne: ab 2024 bauliche Unterhaltung 240.000 € und Bewirtschaftung 960.000 €

## Teilergebnishaushalt Produkt 111-23 Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 14.357                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 57.800         | 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                      | 932.335                         | 1.157.700      | 1.183.900      | 1.173.900    | 1.175.300    | 984.800      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 115.892                         | 1.015.600      | 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                   | 93.442                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.156.027                       | 2.231.100      | 2.257.300      | 2.247.300    | 2.248.700    | 2.058.200    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.154.439                       | 1.211.100      | 1.344.200      | 1.382.200    | 1.420.900    | 1.460.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.857.928                       | 5.078.500      | 4.474.400      | 4.163.300    | 4.165.500    | 4.036.100    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 645.500        | 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              | 1.004                           | 7.000          | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 4.013.372                       | 6.942.100      | 6.471.100      | 6.198.000    | 6.238.900    | 6.148.900    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.857.345                      | -4.711.000     | -4.213.800     | -3.950.700   | -3.990.200   | -4.090.700   |
| 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                                 | -2.857.345                      | -4.711.000     | -4.213.800     | -3.950.700   | -3.990.200   | -4.090.700   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 173.014                         | 225.000        | 225.000        | 225.000      | 225.000      | 224.400      |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.270                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 171.744                         | 225.000        | 225.000        | 225.000      | 225.000      | 224.400      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.685.601                      | -4.486.000     | -3.988.800     | -3.725.700   | -3.765.200   | -3.866.300   |

## **126-10 - Gebäudemanagement FTZ**

|                 |               |                                      |
|-----------------|---------------|--------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>              |
| <b>Amt</b>      | <b>23</b>     | <b>Technisches Gebäudemanagement</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>126-10</b> | <b>Gebäudemanagement FTZ</b>         |

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Zielgruppen**

- Mitarbeiter der Feuerwehrtechnischen Zentrale
- Feuerwehren im Landkreis Aurich

### **Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 66                              | 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                    | 66                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 26.018                          | 30.700         | 34.500         | 36.000       | 37.500       | 39.100       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 53.153                          | 83.400         | 82.800         | 82.800       | 82.800       | 82.700       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 30.300         | 31.400         | 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              | 109                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 79.280                          | 144.400        | 148.700        | 150.200      | 151.700      | 153.200      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -79.214                         | -144.400       | -148.700       | -150.200     | -151.700     | -153.200     |
| 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                                 | -79.214                         | -144.400       | -148.700       | -150.200     | -151.700     | -153.200     |
| 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           | -79.214                         | -144.400       | -148.700       | -150.200     | -151.700     | -153.200     |

# Teilhaushalt 32

## Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 111-32        | Rechtsangelegenheiten                                 |
| 122-00        | Gemeinkosten Bürgerdienste, Ordnung<br>und Sicherheit |
| 122-01        | Allgemeines Ordnungsrecht                             |
| 122-02        | Jagd/Waffen/Sprengstoff/Hunde                         |
| 122-03        | Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht              |
| 122-04        | Kfz.-Zulassung                                        |
| 122-05        | Fahrerlaubnisse                                       |
| 122-06        | Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung          |
| 122-07        | Ordnungswidrigkeiten                                  |
| 126-01        | Brandschutz                                           |
| <b>128-01</b> | <b>Katastrophenschutz *</b>                           |

\* Wesentliches Produkt

**Teilergebnishaushalt 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.315.094                       | 1.001.000      | 1.106.000      | 1.106.000    | 1.106.000    | 1.106.000    |
| 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                 | 3.725.081                       | 3.737.000      | 3.924.500      | 3.924.500    | 3.924.500    | 3.924.500    |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 47.979                          | 56.500         | 51.500         | 51.500       | 51.500       | 51.500       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 1.395.466                       | 1.476.700      | 1.779.800      | 1.779.800    | 1.779.800    | 1.847.300    |
| 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                   | 3.372.851                       | 3.995.100      | 4.084.000      | 4.084.000    | 4.084.000    | 4.084.000    |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 9.856.470                       | 10.405.300     | 11.084.800     | 11.084.800   | 11.084.800   | 11.152.300   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 7.303.113                       | 7.218.300      | 7.828.700      | 7.995.300    | 8.165.000    | 8.337.500    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 98.716                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.284.486                       | 1.070.300      | 1.353.700      | 1.196.100    | 1.198.000    | 1.176.800    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 31.702                          | 537.400        | 537.400        | 537.400      | 537.400      | 537.400      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.149.111                       | 873.000        | 1.163.000      | 1.163.000    | 1.163.000    | 1.163.000    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 2.444.208                       | 2.383.000      | 2.399.700      | 2.399.700    | 2.399.700    | 2.399.700    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 12.311.336                      | 12.082.000     | 13.282.500     | 13.291.500   | 13.463.100   | 13.614.400   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.454.866                      | -1.676.700     | -2.197.700     | -2.206.700   | -2.378.300   | -2.462.100   |
| 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                                 | -2.454.866                      | -1.676.700     | -2.197.700     | -2.206.700   | -2.378.300   | -2.462.100   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 50.000         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 896                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -896                            | 50.000         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.455.762                      | -1.626.700     | -2.147.700     | -2.156.700   | -2.328.300   | -2.412.100   |

**Teilfinanzhaushalt 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.315.094                       | 1.001.000      | 1.106.000      | 1.106.000    | 1.106.000    | 1.106.000    |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 3.709.582                       | 3.737.000      | 3.924.500      | 3.924.500    | 3.924.500    | 3.924.500    |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 47.817                          | 56.500         | 51.500         | 51.500       | 51.500       | 51.500       |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.707.288                       | 1.476.700      | 1.779.800      | 1.779.800    | 1.779.800    | 1.847.300    |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 3.509.576                       | 3.995.000      | 4.084.000      | 4.084.000    | 4.084.000    | 4.084.000    |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 10.289.357                      | 10.266.200     | 10.945.800     | 10.945.800   | 10.945.800   | 11.013.300   |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 7.303.113                       | 7.218.300      | 7.828.700      | 7.995.300    | 8.165.000    | 8.337.500    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 98.716                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 1.317.395                       | 1.070.300      | 1.353.700      | 1.196.100    | 1.198.000    | 1.176.800    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 1.300.787                       | 873.000        | 1.163.000      | 1.163.000    | 1.163.000    | 1.163.000    |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 2.454.532                       | 2.383.000      | 2.399.700      | 2.399.700    | 2.399.700    | 2.399.700    |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 12.474.543                      | 11.544.600     | 12.745.100     | 12.754.100   | 12.925.700   | 13.077.000   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -2.185.186                      | -1.278.400     | -1.799.300     | -1.808.300   | -1.979.900   | -2.063.700   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 116.847                         | 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              | 116.847                         | 60.000         | 60.000         | 60.000       | 60.000       | 60.000       |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | 599.707                         | 410.000        | 750.000        | 250.000      | 250.000      | 250.000      |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 0                               | 0              | 1.000.000      | 0            | 0            | 0            |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 599.707                         | 410.000        | 1.750.000      | 250.000      | 250.000      | 250.000      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -482.860                        | -350.000       | -1.690.000     | -190.000     | -190.000     | -190.000     |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -2.668.047                      | -1.628.400     | -3.489.300     | -1.998.300   | -2.169.900   | -2.253.700   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -2.668.047                      | -1.628.400     | -3.489.300     | -1.998.300   | -2.169.900   | -2.253.700   |

## Aktuelle Investitionen 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed-<br>arf<br>(Ansatz) |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| I32-25-001 Videowand Lageraum                                  | 70.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 70.000                           | 70.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                    | 70.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 70.000                           | 70.000                                                       |
| I32-25-002 Modernisierung Leitstand<br>Atemschutzgerätestrecke | 30.000         | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 30.000                           | 80.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                    | 30.000         | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 30.000                           | 80.000                                                       |
| I32-25-003 Einsatzleitwagen I CBRN-<br>Komponente              | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                    | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                       |
| <b>Gesamtsumme</b>                                             | <b>160.000</b> | <b>50.000</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>160.000</b>                   | <b>210.000</b>                                               |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                             | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I32-00-001 Mobile Verkehrsüberwachungsanlagen               | 55.000         | 55.000         | 55.000             | 55.000             | 55.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                 | 55.000         | 55.000         | 55.000             | 55.000             | 55.000             |
| I32-00-002 Stationäre Verkehrsüberwachungsanlagen           | 45.000         | 285.000        | 45.000             | 45.000             | 45.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                 | 45.000         | 285.000        | 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         | 180.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                 | 30.000         | 180.000        | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I32-00-010 Betriebs- und Geschäftsausst. Katastrophenschutz | 60.000         | 120.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                 | 60.000         | 120.000        | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| <b>Gesamtsumme</b>                                          | <b>250.000</b> | <b>700.000</b> | <b>250.000</b>     | <b>250.000</b>     | <b>250.000</b>     |

**111-32 - Rechtsangelegenheiten**

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>32</b>     | <b>Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>111-32</b> | <b>Rechtsangelegenheiten</b>                 |

**Kurzbeschreibung**

- Kommunalen Schadensausgleich
- Bearbeitung von Schadensfällen aus den Bereichen:
  - Allgemeine Haftpflicht
  - Schüler\*innen
  - Jugendliche
  - Fahrzeuge
- Versicherungen/Versicherungsverträge
- Regelung der Versicherungsvertragsangelegenheiten und der Versicherungsfälle im Bereich der Gebäude-/Inventar- und
- sonstigen Sachversicherungen des Kommunalen Schadensausgleichs

**Auftragsgrundlage**

Allgemeines Haftungs- und Versicherungsrecht

**Zielgruppen**

Kreisbedienstete, Einrichtungen, Anspruchsteller bzw. deren Vertreter/Schüler

**Allgemeine Ziele**

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

**Maßnahmen**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 18.014                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 18.014                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -18.014                         | -15.000        | -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                                 | -18.014                         | -15.000        | -15.000        | -15.000      | -15.000      | -15.000      |
| 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           | -18.014                         | -15.000        | -15.000        | -15.000      | -15.000      | -15.000      |



**122-00 - Gemeinkosten Ordnungsamt**

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>32</b>     | <b>Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-00</b> | <b>Gemeinkosten Ordnungsamt</b>              |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 147.771                         | 163.200        | 184.100        | 188.000      | 191.900      | 195.900      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 9.158                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 3.330                           | 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              | 2.517                           | 300            | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 162.776                         | 163.500        | 187.100        | 191.000      | 194.900      | 198.900      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -162.776                        | -163.500       | -187.100       | -191.000     | -194.900     | -198.900     |
| 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                                 | -162.776                        | -163.500       | -187.100       | -191.000     | -194.900     | -198.900     |
| 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           | -162.776                        | -163.500       | -187.100       | -191.000     | -194.900     | -198.900     |

## 122-01 - Allgemeines Ordnungsrecht

|          |        |                                       |
|----------|--------|---------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung       |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit |
| Produkt  | 122-01 | Allgemeines Ordnungsrecht             |

### Kurzbeschreibung

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 Glückspielstaatsvertrag (GlüStV) sowie dem Niedersächsischen Glücksspielgesetz (NGLüSpG),
- Untersagung gewerblicher Tätigkeiten,
- Überwachung und Überprüfung der Gewerbeausübung und ggfs. Ahndung festgestellter Verstöße,
- 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),
- Erteilung von Erlaubnissen und Verboten zum Halten von gefährlichen Hunden.

### 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), Glückspielstaatsvertrag (GlüStV), Nds. Glücksspielgesetz (NGLüSpG), Spezialvorschriften

### Zielgruppen

Gewerbetreibende, gesamte Bevölkerung

### Allgemeine Ziele

- Kurze Bearbeitungszeiten

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

### **Maßnahmen**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 56.575                          | 70.000         | 70.500         | 70.500       | 70.500       | 70.500       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 4.622                           | 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                   | 0                               | 5.000          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 61.197                          | 79.600         | 80.100         | 80.100       | 80.100       | 80.100       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 332.919                         | 272.600        | 271.100        | 277.100      | 283.200      | 289.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 13.849                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.171                           | 2.600          | 17.600         | 17.600       | 19.500       | 19.300       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 436                             | 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              | 812                             | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 350.187                         | 275.300        | 288.800        | 294.800      | 302.800      | 308.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -288.990                        | -195.700       | -208.700       | -214.700     | -222.700     | -228.600     |
| 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                                 | -288.990                        | -195.700       | -208.700       | -214.700     | -222.700     | -228.600     |
| 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           | -288.990                        | -195.700       | -208.700       | -214.700     | -222.700     | -228.600     |

**122-02 - Jagd/Waffen/Sprengstoff/Hunde**

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>32</b>     | <b>Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-02</b> | <b>Jagd/Waffen/Sprengstoff/Hunde</b>         |

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

Personen mit jagdrechtlicher, waffenrechtlicher oder sprengstoffrechtlicher Erlaubnis, Schützenvereine

**Allgemeine Ziele**

Gewährleistung des ordnungsgemäßen Waffen-, Munitions- und Sprengstoffbesitzes.

Ziel ist künftig in Anlehnung an die Regelungen des Bundeslandes Schleswig-Holstein bei zehn Prozent der Waffenbesitzern eine Aufbewahrungskontrolle durchzuführen.

**Maßnahmen**

- Sukzessive Überprüfung der Inhaber von waffenrechtlichen Erlaubnissen auf ihre Zuverlässigkeit und persönliche Eignung
- Überwachung der Aufbewahrung von Schusswaffen und Munition bei jährlich mind. zehn Prozent der Erlaubnisinhabenden

**Teilergebnishaushalt Produkt 122-02 Jagd/Waffen/Sprengstoff/Hunde**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 249.106                         | 275.000        | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 257.201                         | 283.100        | 283.100        | 283.100      | 283.100      | 283.100      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 162.919                         | 266.200        | 331.000        | 337.900      | 344.900      | 352.000      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.423                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 23.053                          | 6.200          | 3.200          | 3.200        | 3.200        | 3.200        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | -75                             | 50.000         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 67.954                          | 54.800         | 54.800         | 54.800       | 54.800       | 54.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 257.274                         | 377.200        | 439.000        | 445.900      | 452.900      | 460.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -74                             | -94.100        | -155.900       | -162.800     | -169.800     | -176.900     |
| 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                                 | -74                             | -94.100        | -155.900       | -162.800     | -169.800     | -176.900     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 50.000         | 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                               | 50.000         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -74                             | -44.100        | -105.900       | -112.800     | -119.800     | -126.900     |

## 122-03 - Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht

|          |        |                                          |
|----------|--------|------------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung          |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit    |
| Produkt  | 122-03 | Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht |

### Kurzbeschreibung

Die Ausländerbehörde des Landkreises Aurich ist für die Umsetzung der gesetzlichen Regelungen zum Aufenthalt, zur Erwerbstätigkeit sowie zur Integration von Ausländern zuständig. Dies umfasst die Prüfung und Entscheidung über Aufenthaltstitel, Niederlassungserlaubnisse und andere aufenthaltsrechtliche Dokumente. Zudem werden Maßnahmen zur Förderung der Integration, wie die Teilnahme an Sprach- und Integrationskursen, begleitet und überwacht. Die Behörde trifft außerdem Entscheidungen über migrationsrechtliche Maßnahmen, einschließlich der Beendigung von Aufenthalten oder aufenthaltsrechtlichen Sanktionen. Ein weiteres zentrales Aufgabenfeld ist die Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen sowie die Feststellung der Staatsangehörigkeit.

### Auftragsgrundlage

- Aufenthaltsgesetz (AufenthG)
- EU-Freizügigkeitsgesetz (FreizügG/EU)
- Asylgesetz (AsylG)
- Gesetz über das Ausländerzentralregister (AZR-Gesetz)
- Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)
- Bundesvertriebenengesetz (BVFG)
- Gesetz über die Rechtsstellung heimatloser Ausländer im Bundesgebiet (HAG)
- Verordnung zur Durchführung des Zuwanderungsgesetzes (DV-AufenthG)
- Integrationsverordnung (IntV)
- Beschäftigungsverfahrensverordnung (BeschVerfV)
- Beschäftigungsverordnung (BeschV)
- EU/Assoziationsratsbeschluss Türkei (EU/ARB 1/80)
- Dubliner Übereinkommen (DÜ)
- Dublin-Verordnung
- Schengener Durchführungsübereinkommen (SDÜ)
- Grundgesetz (GG)
- Sozialgesetzbuch (SGB)
- Flüchtlingsaufnahmegesetz
- Visakodex der EU
- Rückführungsrichtlinie der EU
- Arbeitsförderungsgesetz

Dies ist keine abschließende Aufzählung.



## **Zielgruppen**

- Drittstaatsangehörige (Nicht-EU-Bürger)
- EU-Bürger
- Asylsuchende und Flüchtlinge
- staatenlose Personen
- internationale Studierende und Fachkräfte
- Familienangehörige von Migranten
- Unternehmen und Arbeitgeber
- Beratungsstellen und NGOs
- Behörden und Institutionen
- sonstige

## **Allgemeine Ziele**

- effiziente Aufenthaltsverwaltung
- dienstleistungsorientierte Beratung
- rechtssichere Entscheidungen

## **Erläuterungen**

Die Zielerreichung der Ausländerbehörde erfolgt durch eine klare Terminstruktur, die eine planbare und effiziente Bearbeitung der Anliegen gewährleistet. Seit der Ukraine-Krise sind die Kundenanfragen gestiegen, weshalb Wartezeiten durch eine elektronische Terminverwaltung und gezielte Kundensteuerung minimiert werden. Anliegen werden bereits bei der Online-Terminbuchung angegeben, sodass sich die Sachbearbeitung optimal vorbereiten kann. Sicherheitsmaßnahmen wie Vorspracheboxen, getrennte Wartebereiche und Begleitung bei Außendiensten sorgen für geschützte Arbeitsabläufe. Die Mitarbeiterflure bleiben frei von Kundenströmen, und regelmäßige Schulungen im Deeskalationsmanagement unterstützen eine professionelle Konfliktbewältigung. Durch diese Maßnahmen wird eine schnelle, strukturierte und sichere Bearbeitung aller Fälle gewährleistet.

**Teilergebnishaushalt Produkt 122-03 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 308.112                         | 265.000        | 280.000        | 280.000      | 280.000      | 280.000      |
| 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                   | 200                             | 2.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 308.312                         | 267.000        | 281.000        | 281.000      | 281.000      | 281.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.480.326                       | 1.495.800      | 1.537.800      | 1.569.200    | 1.601.100    | 1.633.600    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 14.734                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 143.531                         | 103.000        | 109.000        | 109.000      | 109.000      | 109.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 667                             | 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              | 3.808                           | 3.400          | 2.400          | 2.400        | 2.400        | 2.400        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.643.066                       | 1.602.200      | 1.649.200      | 1.680.600    | 1.712.500    | 1.745.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.334.754                      | -1.335.200     | -1.368.200     | -1.399.600   | -1.431.500   | -1.464.000   |
| 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                                 | -1.334.754                      | -1.335.200     | -1.368.200     | -1.399.600   | -1.431.500   | -1.464.000   |
| 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           | -1.334.754                      | -1.335.200     | -1.368.200     | -1.399.600   | -1.431.500   | -1.464.000   |

## 122-04 - Kfz.-Zulassung

|          |        |                                       |
|----------|--------|---------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung       |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit |
| Produkt  | 122-04 | Kfz.-Zulassung                        |

### Kurzbeschreibung

Die Zulassungsstelle ist verantwortlich für die Anmeldung, Umschreibung und Abmeldung von Kraftfahrzeugen sowie die Erteilung von Ausfuhrkennzeichen und Betriebserlaubnissen. Zudem überwacht und anerkennt sie Werkstätten, führt zwangsweise Stilllegungen bei fehlender Versicherung oder erheblichen Mängeln durch und stellt alle relevanten Dokumente aus, die für die Zulassung von Fahrzeugen erforderlich sind.

### Auftragsgrundlage

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

Dies ist keine abschließende Aufzählung.

### Zielgruppen

Insbesondere:

- Privatpersonen
- Unternehmen und Fuhrparkbetreiber
- Autohändler und Werkstätten
- Leasing- und Mietwagenfirmen
- Behörden und öffentliche Einrichtungen
- Versicherungen
- Importeure und Exporteure von Fahrzeugen
- Oldtimer- und Sonderfahrzeugbesitzer

### Allgemeine Ziele

- Fahrzeugzulassung und -abmeldung
- Ausstellung von Betriebserlaubnissen
- Überwachung von Versicherungs- und Steuerpflichten oder anderen Halterpflichten (Mängel am Fahrzeug o. ä.)
- Kundenfreundliche und effiziente Bearbeitung

## **Maßnahmen**

Die Zielerreichung wird durch verschiedene Maßnahmen gewährleistet:

- 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,
- Ausbau von Online-Diensten für eine digitale Antragsbearbeitung.

**Teilergebnishaushalt Produkt 122-04 Kfz.-Zulassung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 2.126.310                       | 2.085.000      | 2.200.000      | 2.200.000    | 2.200.000    | 2.200.000    |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 47.461                          | 56.000         | 51.000         | 51.000       | 51.000       | 51.000       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 2.363                           | 2.300          | 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                   | 15.458                          | 18.100         | 30.000         | 30.000       | 30.000       | 30.000       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 2.191.591                       | 2.161.400      | 2.283.400      | 2.283.400    | 2.283.400    | 2.283.400    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 936.448                         | 900.100        | 1.144.500      | 1.168.300    | 1.192.700    | 1.217.500    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 109.692                         | 130.000        | 142.000        | 142.000      | 142.000      | 142.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 25.664                          | 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              | 1.408                           | 12.100         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.073.212                       | 1.043.000      | 1.297.300      | 1.321.100    | 1.345.500    | 1.370.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.118.379                       | 1.118.400      | 986.100        | 962.300      | 937.900      | 913.100      |
| 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                                 | 1.118.379                       | 1.118.400      | 986.100        | 962.300      | 937.900      | 913.100      |
| 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           | 1.118.379                       | 1.118.400      | 986.100        | 962.300      | 937.900      | 913.100      |

## 122-05 - Fahrerlaubnisse

|          |        |                                       |
|----------|--------|---------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung       |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit |
| Produkt  | 122-05 | Fahrerlaubnisse                       |

### Kurzbeschreibung

Die Führerscheinstelle ist die zuständige Behörde für alle Angelegenheiten rund um den Führerschein. Sie übernimmt u. a. Aufgaben wie die Ersterteilung, Erweiterung, Umschreibung und Verlängerung der Fahrerlaubnis. Außerdem ist sie für die Ausstellung von Ersatzführerscheinen und die Entziehung der Fahrerlaubnis zuständig.

### Auftragsgrundlage

- Straßenverkehrsgesetz (StVG)
- Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO)
- Fahrerlaubnisverordnung (FeV)
- Berufskraftfahrer-Qualifikations-Gesetz (BKrFQG)
- Straßenverkehrs-Ordnung (StVO)
- Bußgeldkatalog-Verordnung (BKatV)
- Fahrpersonalgesetz (FPersG)
- Fahrpersonalverordnung (FPersV)
- Kraftfahrzeugsteuergesetz (KraftStG)
- Personenbeförderungsgesetz (PBefG)

Dies ist keine abschließende Aufzählung.

### Zielgruppen

- Führerscheinbewerber
- Führerscheininhaber
- Berufskraftfahrer
- Personen mit ausländischem Führerschein
- Fahrlehrer und Fahrschulen
- Verkehrsteilnehmer mit MPU-Auflagen
- Unternehmen mit Fuhrpark
- u. v. m.

### Allgemeine Ziele

- Angebot und Durchführung von kundenorientierten Dienstleistungen
- Verkehrssicherheit durch Erziehung von Verkehrsteilnehmer
- kurze Warte- und Bearbeitungszeiten durch zeitgemäße Terminvergabe
- Überprüfung der Kraftfahreignung

## **Maßnahmen**

- Vorabinformationen für die Kunden bereitstellen
- Online-Dienste ausbauen
- umfassende Beratung der Bürger
- Anordnungen für eine medizinisch-psychologische Untersuchung im Rahmen der Fahrerlaubniserteilung und -entziehung
- Überwachung von Sanktionen

**Teilergebnishaushalt Produkt 122-05 Fahrerlaubnisse**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 599.209                         | 608.000        | 660.000        | 660.000      | 660.000      | 660.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 5.838                           | 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                   | 224                             | 5.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 605.272                         | 613.000        | 662.000        | 662.000      | 662.000      | 662.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 649.033                         | 640.900        | 767.800        | 784.200      | 800.900      | 818.000      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 117.445                         | 104.600        | 125.000        | 125.000      | 125.000      | 125.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.417                           | 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              | 4.493                           | 300            | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 772.388                         | 750.100        | 897.100        | 913.500      | 930.200      | 947.300      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -167.116                        | -137.100       | -235.100       | -251.500     | -268.200     | -285.300     |
| 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                                 | -167.116                        | -137.100       | -235.100       | -251.500     | -268.200     | -285.300     |
| 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           | -167.116                        | -137.100       | -235.100       | -251.500     | -268.200     | -285.300     |



**122-06 - Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung**

|                 |               |                                                     |
|-----------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>              |
| <b>Amt</b>      | <b>32</b>     | <b>Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-06</b> | <b>Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung</b> |

**Kurzbeschreibung**

Die Verkehrslenkung erfolgt durch die gezielte Anordnung von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen zur Regelung des Verkehrsflusses. Maßnahmen zur Schulwegsicherung wie Zebrastreifen und Schülerlotsen schützen Kinder im Straßenverkehr. Die Verkehrssicherheit wird durch Präventionsarbeit, Geschwindigkeits- und Rotlichtüberwachung sowie technische Sicherheitsvorgaben erhöht. Die Verkehrsüberwachung stellt durch Kontrollen sicher, dass Regeln eingehalten werden. Zudem werden im Rahmen der Bauleitplanung Stellungnahmen abgegeben, um verkehrsrelevante Aspekte zu berücksichtigen.

**Auftragsgrundlage**

Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO)

**Zielgruppen**

Verkehrsteilnehmer

**Allgemeine Ziele**

Die Behörde verfolgt das Ziel, durch die Schaffung von Strukturen die Sicherheit und Leichtigkeit des Straßenverkehrs zu gewährleisten. Dazu gehört die Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Präventionsmaßnahmen, Kontrollen und technische Vorschriften. Ein weiteres zentrales Anliegen ist die Reduzierung der Unfallzahlen, indem Gefahrenstellen analysiert und geeignete Maßnahmen zur Verbesserung der Infrastruktur umgesetzt werden. Zudem wird die Verkehrslenkung optimiert, um Verkehrsabläufe effizienter zu gestalten und den Verkehrsfluss zu verbessern.

**Maßnahmen**

- konkrete präventive Verkehrssicherheitsarbeit (Sicherheitsforum)
- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 346.755                         | 400.000        | 400.000        | 400.000      | 400.000      | 400.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 7.555                           | 7.500          | 7.500          | 7.500        | 7.500        | 75.000       |
| 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                   | 2                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 354.312                         | 409.400        | 409.400        | 409.400      | 409.400      | 476.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 705.324                         | 699.100        | 754.400        | 770.900      | 787.800      | 804.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 16.456                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 107.762                         | 91.900         | 96.400         | 96.400       | 96.400       | 96.400       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 620                             | 84.100         | 84.100         | 84.100       | 84.100       | 84.100       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 11.000                          | 11.000         | 11.000         | 11.000       | 11.000       | 11.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 4.267                           | 20.700         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 845.427                         | 906.800        | 966.900        | 983.400      | 1.000.300    | 1.017.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -491.115                        | -497.400       | -557.500       | -574.000     | -590.900     | -540.400     |
| 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                                 | -491.115                        | -497.400       | -557.500       | -574.000     | -590.900     | -540.400     |
| 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           | -491.115                        | -497.400       | -557.500       | -574.000     | -590.900     | -540.400     |

## 122-07 - Ordnungswidrigkeiten

|          |        |                                       |
|----------|--------|---------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung       |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit |
| Produkt  | 122-07 | Ordnungswidrigkeiten                  |

### Kurzbeschreibung

#### 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.)

### Zielgruppen

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

### Allgemeine Ziele

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

### Maßnahmen

Die von der Polizei und der kommunalen Verkehrsüberwachung festgestellten Verkehrsverstöße werden verfolgt und je nach Schwere der Tat mittels Verwarngeldern, Geldbußen, Punkten im Fahrleistungsregister 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 800                             | 0              | 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                   | 3.356.967                       | 3.965.000      | 4.046.000      | 4.046.000    | 4.046.000    | 4.046.000    |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 3.357.767                       | 3.965.000      | 4.047.000      | 4.047.000    | 4.047.000    | 4.047.000    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.699.350                       | 1.654.100      | 1.571.000      | 1.606.200    | 1.642.000    | 1.678.100    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 21.310                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.843                           | 2.900          | 3.900          | 3.900        | 3.900        | 3.900        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.396                           | 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              | 16.059                          | 3.500          | 11.500         | 11.500       | 11.500       | 11.500       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.740.957                       | 1.660.800      | 1.586.700      | 1.621.900    | 1.657.700    | 1.693.800    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.616.809                       | 2.304.200      | 2.460.300      | 2.425.100    | 2.389.300    | 2.353.200    |
| 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                                 | 1.616.809                       | 2.304.200      | 2.460.300      | 2.425.100    | 2.389.300    | 2.353.200    |
| 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           | 1.616.809                       | 2.304.200      | 2.460.300      | 2.425.100    | 2.389.300    | 2.353.200    |

**126-01 - Brandschutz**

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>32</b>     | <b>Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>126-01</b> | <b>Brandschutz</b>                           |

**Kurzbeschreibung**

Das Produkt umfasst:

- Vorbeugenden Brandschutz mit der hauptamtlichen Brandschau und der Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren sowie in der Bauleitplanung,
- Übergemeindliche Aufgaben des abwehrenden Brandschutzes und der Hilfeleistungen sowie die Aufgaben der Landkreise nach dem NBrandSchG,
- Verteilung der Feuerschutzmittel des Landes,
- Schornsteinfegerwesen.

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

Bevölkerung, Feuerwehren und Hilfsorganisationen im Landkreis Aurich, Bezirksschornsteinfegermeister

**Allgemeine Ziele**

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

**Maßnahmen**

- Förderung und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements durch zeitgemäße Aus- und Fortbildungsangebote und -einrichtungen
- Überwachung der an die Bezirksschornsteinfeger übertragenen Brandschutz Tätigkeiten
- Technische Unterstützung der Feuerwehren mit der "Feuerwehrtechnischen Zentrale" (FTZ)

**Teilergebnishaushalt Produkt 126-01 Brandschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.315.094                       | 1.001.000      | 1.106.000      | 1.106.000    | 1.106.000    | 1.106.000    |
| 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                 | 39.015                          | 34.000         | 39.000         | 39.000       | 39.000       | 39.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 518                             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 1.343.713                       | 1.452.700      | 1.756.200      | 1.756.200    | 1.756.200    | 1.756.200    |
| 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                    | 2.698.340                       | 2.625.300      | 3.038.800      | 3.038.800    | 3.038.800    | 3.038.800    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 911.940                         | 890.200        | 953.300        | 973.200      | 993.400      | 1.014.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 8.570                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 712.648                         | 546.100        | 584.100        | 581.500      | 581.500      | 580.500      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.501                           | 424.000        | 424.000        | 424.000      | 424.000      | 424.000      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.044.106                       | 717.000        | 967.000        | 967.000      | 967.000      | 967.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 2.299.155                       | 2.246.800      | 2.256.400      | 2.256.400    | 2.256.400    | 2.256.400    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 4.977.920                       | 4.824.100      | 5.184.800      | 5.202.100    | 5.222.300    | 5.242.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.279.580                      | -2.198.800     | -2.146.000     | -2.163.300   | -2.183.500   | -2.203.400   |
| 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                                 | -2.279.580                      | -2.198.800     | -2.146.000     | -2.163.300   | -2.183.500   | -2.203.400   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 896                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -896                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.280.476                      | -2.198.800     | -2.146.000     | -2.163.300   | -2.183.500   | -2.203.400   |

## 128-01 - Katastrophenschutz

|          |        |                                       |
|----------|--------|---------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung       |
| Amt      | 32     | Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit |
| Produkt  | 128-01 | Katastrophenschutz                    |

### Kurzbeschreibung

- 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), Nds. Rettungsdienstgesetz (NRettDG), Nds. Brandschutzgesetz (NBrandSchG)

### Zielgruppen

Bevölkerung des Landkreises Aurich sowie die Katastrophenschutz- und erweiterte Rettungsdiensteinheiten.

### Allgemeine Ziele

- Dauerhafte Sicherstellung des Katastrophen- und Zivilschutzes im Landkreis Aurich,
- Verbesserung der Arbeitsabläufe im Stab,
- Erhöhung des Sicherheitsgefühls der Bevölkerung.

### Maßnahmen

Überprüfung und gegebenenfalls Änderung der technischen Voraussetzungen.



**Teilergebnishaushalt Produkt 128-01 Katastrophenschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 22.479                          | 1.500          | 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                    | 22.479                          | 1.500          | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 277.084                         | 236.100        | 313.700        | 320.300      | 327.100      | 334.000      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 11.216                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 62.012                          | 83.000         | 272.500        | 117.500      | 117.500      | 97.500       |
| 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                           | 94.080                          | 95.000         | 135.000        | 135.000      | 135.000      | 135.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 25.723                          | 26.000         | 25.500         | 25.500       | 25.500       | 25.500       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 470.114                         | 464.000        | 770.600        | 622.200      | 629.000      | 615.900      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -447.635                        | -462.500       | -770.600       | -622.200     | -629.000     | -615.900     |
| 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                                 | -447.635                        | -462.500       | -770.600       | -622.200     | -629.000     | -615.900     |
| 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           | -447.635                        | -462.500       | -770.600       | -622.200     | -629.000     | -615.900     |

# Teilhaushalt 39

## Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

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

\*Wesentliche Produkte

**Teilergebnishaushalt 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 7.392                           | 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                 | 403.717                         | 466.800        | 434.800        | 434.800      | 434.800      | 434.800      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 237.245                         | 244.300        | 550.500        | 552.700      | 552.700      | 550.300      |
| 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                   | 19.445                          | 10.000         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 667.799                         | 726.100        | 1.000.300      | 1.002.500    | 1.002.500    | 1.000.100    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.172.858                       | 2.195.100      | 2.350.400      | 2.399.900    | 2.450.600    | 2.502.100    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 74.481                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 23.287                          | 25.400         | 25.400         | 25.400       | 25.400       | 31.700       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 4.751                           | 1.700          | 1.700          | 1.700        | 1.700        | 1.700        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 427.076                         | 426.400        | 443.200        | 460.800      | 460.800      | 460.800      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 124.988                         | 134.500        | 135.500        | 136.500      | 136.500      | 136.200      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 2.827.441                       | 2.783.100      | 2.956.200      | 3.024.300    | 3.075.000    | 3.132.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.159.642                      | -2.057.000     | -1.955.900     | -2.021.800   | -2.072.500   | -2.132.400   |
| 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                                 | -2.159.642                      | -2.057.000     | -1.955.900     | -2.021.800   | -2.072.500   | -2.132.400   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 74                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 74                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.159.567                      | -2.057.000     | -1.955.900     | -2.021.800   | -2.072.500   | -2.132.400   |

**Teilfinanzhaushalt 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                        | 395.108                         | 466.800        | 434.800        | 434.800      | 434.800      | 434.800      |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 237.245                         | 244.300        | 550.500        | 552.700      | 552.700      | 550.300      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 15.750                          | 10.000         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 653.103                         | 726.100        | 1.000.300      | 1.002.500    | 1.002.500    | 1.000.100    |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 2.172.858                       | 2.195.100      | 2.350.400      | 2.399.900    | 2.450.600    | 2.502.100    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 74.481                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 22.448                          | 25.400         | 25.400         | 25.400       | 25.400       | 31.700       |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 427.576                         | 426.400        | 443.200        | 460.800      | 460.800      | 460.800      |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 129.961                         | 134.500        | 135.500        | 136.500      | 136.500      | 136.200      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 2.827.324                       | 2.781.400      | 2.954.500      | 3.022.600    | 3.073.300    | 3.130.800    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -2.174.221                      | -2.055.300     | -1.954.200     | -2.020.100   | -2.070.800   | -2.130.700   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | -2.174.221                      | -2.055.300     | -1.954.200     | -2.020.100   | -2.070.800   | -2.130.700   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -2.174.221                      | -2.055.300     | -1.954.200     | -2.020.100   | -2.070.800   | -2.130.700   |

**122-20 - Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.**

|                 |               |                                                       |
|-----------------|---------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>                |
| <b>Amt</b>      | <b>39</b>     | <b>Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b>    |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-20</b> | <b>Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.</b> |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 91.462                          | 189.300        | 201.400        | 205.600      | 210.100      | 214.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 5.718                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.624                           | 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              | 3.363                           | 700            | 700            | 700          | 700          | 700          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 102.166                         | 190.300        | 202.400        | 206.600      | 211.100      | 215.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -102.166                        | -190.300       | -202.400       | -206.600     | -211.100     | -215.700     |
| 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                                 | -102.166                        | -190.300       | -202.400       | -206.600     | -211.100     | -215.700     |
| 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           | -102.166                        | -190.300       | -202.400       | -206.600     | -211.100     | -215.700     |

**122-21 - Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>             |
| <b>Amt</b>      | <b>39</b>     | <b>Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-21</b> | <b>Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz</b>            |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine 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**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 182.178                         | 217.000        | 180.000        | 180.000      | 180.000      | 180.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 69.750                          | 70.700         | 249.100        | 250.200      | 250.200      | 250.200      |
| 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                   | 17.302                          | 10.000         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 274.230                         | 302.700        | 444.100        | 445.200      | 445.200      | 445.200      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.165.833                       | 1.040.200      | 1.083.900      | 1.106.200    | 1.128.900    | 1.151.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 27.359                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 10.034                          | 16.900         | 16.900         | 16.900       | 16.900       | 23.200       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.612                           | 1.300          | 1.300          | 1.300        | 1.300        | 1.300        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.560                           | 800            | 800            | 800          | 800          | 800          |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 94.515                          | 102.900        | 103.900        | 104.900      | 104.900      | 104.600      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.301.914                       | 1.162.100      | 1.206.800      | 1.230.100    | 1.252.800    | 1.281.800    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.027.684                      | -859.400       | -762.700       | -784.900     | -807.600     | -836.600     |
| 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                                 | -1.027.684                      | -859.400       | -762.700       | -784.900     | -807.600     | -836.600     |
| 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           | -1.027.684                      | -859.400       | -762.700       | -784.900     | -807.600     | -836.600     |



**122-22 - Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>             |
| <b>Amt</b>      | <b>39</b>     | <b>Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-22</b> | <b>Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz</b>   |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine Ziele**

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

**Maßnahmen**

- 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 Probennahme und -untersuchung weiter steigern.

# Teilergebnishaushalt Produkt 122-22 Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 2.392                           | 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                 | 131.931                         | 130.000        | 135.000        | 135.000      | 135.000      | 135.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 154.209                         | 160.200        | 287.200        | 288.100      | 288.100      | 288.100      |
| 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                   | 2.143                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 290.675                         | 290.200        | 422.200        | 423.100      | 423.100      | 423.100      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 748.057                         | 775.900        | 889.700        | 908.300      | 927.300      | 946.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 36.204                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 10.657                          | 5.700          | 5.700          | 5.700        | 5.700        | 5.700        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.138                           | 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              | 21.312                          | 21.000         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 818.367                         | 802.700        | 916.500        | 935.100      | 954.100      | 973.500      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -527.692                        | -512.500       | -494.300       | -512.000     | -531.000     | -550.400     |
| 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                                 | -527.692                        | -512.500       | -494.300       | -512.000     | -531.000     | -550.400     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 74                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 74                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -527.618                        | -512.500       | -494.300       | -512.000     | -531.000     | -550.400     |

**414-10 - Fleischhygieneüberwachung**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>             |
| <b>Amt</b>      | <b>39</b>     | <b>Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>414-10</b> | <b>Fleischhygieneüberwachung</b>                   |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

Schlachtbetriebe, Tierhalter, Verbraucher

**Allgemeine 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**

- Entgegennahme von Anmeldungen zur Schlachttier- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 89.087                          | 119.800        | 119.800        | 119.800      | 119.800      | 119.800      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 10.913                          | 11.000         | 11.800         | 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                    | 100.000                         | 130.800        | 131.600        | 131.800      | 131.800      | 131.800      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 135.789                         | 160.300        | 143.400        | 147.000      | 150.700      | 154.400      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.299                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 907                             | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 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              | 5.499                           | 9.700          | 9.700          | 9.700        | 9.700        | 9.700        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 145.495                         | 172.800        | 155.900        | 159.500      | 163.200      | 166.900      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -45.495                         | -42.000        | -24.300        | -27.700      | -31.400      | -35.100      |
| 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                                 | -45.495                         | -42.000        | -24.300        | -27.700      | -31.400      | -35.100      |
| 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           | -45.495                         | -42.000        | -24.300        | -27.700      | -31.400      | -35.100      |

## 537-10 - Beseitigung tierischer Nebenprodukte

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung             |
| Amt      | 39     | Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw. |
| Produkt  | 537-10 | Beseitigung tierischer Nebenprodukte        |

### Kurzbeschreibung

Tierkörper, Tierkörperteile 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 legen dazu weitere Einzelheiten fest. Dabei handelt es sich oftmals um sog. regionale Besonderheiten.

### Zielgruppen

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-, Fleischzerlege- und Fleischverarbeitungsbetriebe,
- Gewerbliche Küchen, Kantinen und Einrichtungen zur Gemeinschaftsverpflegung,
- Betreiber von Biogasanlagen.

### Allgemeine 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**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 521                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 2.372                           | 2.400          | 2.400          | 2.400        | 2.400        | 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                    | 2.894                           | 2.400          | 2.400          | 2.400        | 2.400        | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 31.716                          | 29.400         | 32.000         | 32.800       | 33.600       | 34.400       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.902                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 65                              | 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                           | 425.516                         | 425.600        | 442.400        | 460.000      | 460.000      | 460.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 299                             | 200            | 200            | 200          | 200          | 200          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 459.498                         | 455.200        | 474.600        | 493.000      | 493.800      | 494.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -456.605                        | -452.800       | -472.200       | -490.600     | -491.400     | -494.600     |
| 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                                 | -456.605                        | -452.800       | -472.200       | -490.600     | -491.400     | -494.600     |
| 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           | -456.605                        | -452.800       | -472.200       | -490.600     | -491.400     | -494.600     |

# 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                      |
| <b>547-03</b> | <b>ÖPNV-Planung und -Projekte *</b> |

\* Wesentliches Produkt



**Teilergebnishaushalt 40 Amt für Schulen und ÖPNV**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 6.911.639                       | 7.877.000      | 7.635.000      | 7.635.000    | 7.635.000    | 7.635.000    |
| 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                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 474.022                         | 272.200        | 272.200        | 272.200      | 272.200      | 272.200      |
| 8.  | Zinsen und ähnliche Finanzerträge              | 3.750                           | 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                   | 100                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 7.389.511                       | 8.438.900      | 8.196.900      | 8.196.900    | 8.196.900    | 8.196.900    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.410.646                       | 1.452.400      | 1.669.700      | 1.705.800    | 1.743.000    | 1.780.600    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 14.787                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.475.410                       | 7.119.200      | 9.021.700      | 10.038.900   | 10.185.100   | 10.365.100   |
| 16. | Abschreibungen                                 | 100                             | 583.100        | 583.100        | 583.100      | 583.100      | 583.100      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 8.806.176                       | 7.621.000      | 7.012.900      | 6.977.500    | 7.050.500    | 4.710.500    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 17.080.718                      | 16.978.100     | 18.704.300     | 19.006.700   | 19.247.600   | 19.478.800   |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 28.787.837                      | 33.753.800     | 36.991.700     | 38.312.000   | 38.809.300   | 36.918.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -21.398.326                     | -25.314.900    | -28.794.800    | -30.115.100  | -30.612.400  | -28.721.200  |
| 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                                 | -21.398.326                     | -25.314.900    | -28.794.800    | -30.115.100  | -30.612.400  | -28.721.200  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | -100           | -100           | -100         | -100         | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -21.398.326                     | -25.315.000    | -28.794.900    | -30.115.200  | -30.612.500  | -28.721.200  |

**Teilfinanzhaushalt 40 Amt für Schulen und ÖPNV**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 6.582.783                       | 7.877.000      | 7.635.000      | 7.635.000    | 7.635.000    | 7.635.000    |
| 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                  | 412.569                         | 272.200        | 272.200        | 272.200      | 272.200      | 272.200      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 3.750                           | 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          | 6.999.102                       | 8.152.800      | 7.910.800      | 7.910.800    | 7.910.800    | 7.910.800    |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 1.410.646                       | 1.452.400      | 1.669.700      | 1.705.800    | 1.743.000    | 1.780.600    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 14.787                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 929.594                         | 7.119.200      | 9.021.700      | 10.038.900   | 10.185.100   | 10.365.100   |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 11.615.691                      | 7.621.000      | 7.012.900      | 6.977.500    | 7.050.500    | 4.710.500    |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 17.145.904                      | 16.978.100     | 18.704.300     | 19.006.700   | 19.247.600   | 19.478.800   |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 31.116.623                      | 33.170.700     | 36.408.600     | 37.728.900   | 38.226.200   | 36.335.000   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -24.117.521                     | -25.017.900    | -28.497.800    | -29.818.100  | -30.315.400  | -28.424.200  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 162.532                         | 919.600        | 8.127.700      | 596.700      | 596.700      | 596.700      |
| 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                        | 853.897                         | 1.024.200      | 1.136.900      | 1.528.100    | 1.528.100    | 1.528.100    |
| 23. | = Einzahlungen für Investitionstätigkeit              | 1.016.429                       | 1.943.800      | 9.264.600      | 2.124.800    | 2.124.800    | 2.124.800    |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 0                               | 160.800        | 166.700        | 166.700      | 166.700      | 166.700      |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 14.402                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 59.019                          | 899.200        | 5.451.000      | 430.000      | 430.000      | 430.000      |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 315.000                         | 0              | 8.108.500      | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 388.421                         | 1.060.000      | 13.726.200     | 596.700      | 596.700      | 596.700      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | 628.008                         | 883.800        | -4.461.600     | 1.528.100    | 1.528.100    | 1.528.100    |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -23.489.513                     | -24.134.100    | -32.959.400    | -28.290.000  | -28.787.300  | -26.896.100  |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -23.489.513                     | -24.134.100    | -32.959.400    | -28.290.000  | -28.787.300  | -26.896.100  |

**Aktuelle Investitionen 40 Amt für Schulen und ÖPNV**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                           | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| I40-24-001 Zuschuss Gnadenkirche Tidofeld | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen          | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 250.000                          | 250.000                                                    |
| <b>Gesamtsumme</b>                        | <b>250.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>250.000</b>                   | <b>250.000</b>                                             |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 40 Amt für Schulen und ÖPNV**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026    | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|--------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I40-00-026 Kreisschulbaukasse                    | 0              | 8.108.500         | 0                  | 0                  | 0                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit    | 328.800        | 7.531.000         | 0                  | 0                  | 0                  |
| 04.05 + sonstige Investitionstätigkeit           | 1.024.200      | 1.136.900         | 1.528.100          | 1.528.100          | 1.528.100          |
| 05.06 - sonstige Investitionstätigkeit           | 0              | 8.108.500         | 0                  | 0                  | 0                  |
| I40-00-027 Zuweisungen an die Kreisschulbaukasse | 219.200        | 5.021.000         | 0                  | 0                  | 0                  |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                 | 219.200        | 5.021.000         | 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        | 166.700           | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit    | 160.800        | 166.700           | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| 05.02 - Baumaßnahmen                             | 160.800        | 166.700           | 166.700            | 166.700            | 166.700            |
| <b>Gesamtsumme</b>                               | <b>810.000</b> | <b>13.726.200</b> | <b>596.700</b>     | <b>596.700</b>     | <b>596.700</b>     |

**241-40 - Schülerbeförderung**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>241-40</b> | <b>Schülerbeförderung</b>              |

**Kurzbeschreibung**

Organisation der Schülerbeförderung

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

- Schüler\*innen des Landkreises Aurich

**Allgemeine Ziele**

- Sicherstellung der Schülerbeförderung im Landkreis Aurich; sowohl über öffentliche Verkehrsmittel, als auch über organisierte Individualbeförderung
- Bereitstellung des Jugendtickets

**Maßnahmen**

- Definition der Beförderungsstandards bzw. -anforderungen
- Fortschreibung der Schülerbeförderungssatzung
- Durchführung von Vergabeverfahren zur Umsetzung der definierten Beförderungen
- lfd. Anpassung der Beförderungen bei Änderungen
- Abrechnung der Verkehrsleistungen

**Erläuterungen**

Das Gesamtbudget der Schülerbeförderung setzt sich aus den Kosten für die ausgegebenen Jugendtickets und den Kosten für die individuelle Schülerbeförderung zusammen.

Die Anzahl der Jugendticket entspricht weitestgehend der Anzahl der Vollzeitschüler\*innen im Landkreis Aurich, dieses sind durchschnittlich ca. 22.000 Schüler\*innen, davon wiederum haben ca. die Hälfte der einen Anspruch auf Schülerbeförderung.

Daneben gibt es ca. 5% der Schüler\*innen, die einen Anspruch auf Individualbeförderung haben, dieses sind vorrangig Schüler\*innen der Förderschulen geistige bzw. körperlich-motorische Entwicklung oder Schüler\*innen, die weit entfernte Schulen besuchen, die über reguläre ÖPNV - Verbindungen nicht erreichbar sind.

**Teilergebnishaushalt Produkt 241-40 Schülerbeförderung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 345.828                         | 340.000        | 345.000        | 345.000      | 345.000      | 345.000      |
| 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                    | 345.828                         | 340.000        | 345.000        | 345.000      | 345.000      | 345.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 179.015                         | 188.300        | 176.400        | 180.100      | 183.900      | 187.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 6.622                           | 26.100         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 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              | 15.789.493                      | 15.572.100     | 16.921.800     | 17.513.600   | 17.744.800   | 17.971.800   |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 15.975.130                      | 15.786.500     | 17.119.200     | 17.714.700   | 17.949.700   | 18.180.500   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -15.629.302                     | -15.446.500    | -16.774.200    | -17.369.700  | -17.604.700  | -17.835.500  |
| 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                                 | -15.629.302                     | -15.446.500    | -16.774.200    | -17.369.700  | -17.604.700  | -17.835.500  |
| 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           | -15.629.302                     | -15.446.500    | -16.774.200    | -17.369.700  | -17.604.700  | -17.835.500  |

**243-00 - Gemeinkosten Schulamt**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>243-00</b> | <b>Gemeinkosten Schulamt</b>           |

**Kurzbeschreibung**

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 243-00 Gemeinkosten Schulamt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 209.807                         | 218.100        | 260.300        | 265.700      | 271.400      | 277.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 11.926                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.207                           | 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              | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 568                             | 2.800          | 2.400          | 2.400        | 2.400        | 2.400        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 223.508                         | 223.200        | 270.000        | 275.400      | 281.100      | 286.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -223.508                        | -223.200       | -270.000       | -275.400     | -281.100     | -286.800     |
| 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                                 | -223.508                        | -223.200       | -270.000       | -275.400     | -281.100     | -286.800     |
| 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           | -223.508                        | -223.200       | -270.000       | -275.400     | -281.100     | -286.800     |



## 243-01 - Sonstige schulische Aufgaben

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung |
| Amt      | 40     | Amt für Schulen und ÖPNV        |
| Produkt  | 243-01 | Sonstige schulische Aufgaben    |

### Kurzbeschreibung

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 Kreiselternrates/Kreisschülerrates (§§ 97 ff/82 ff NSchG)
- Umsetzung von Sonderprojekten für die kreiseigenen Schulen, die sich aus Vorgaben der Bundes- oder Landesverwaltung ergeben
- Organisation und sachliche Unterstützung des Ausschusses für Schulen, Sport und Kultur (§ 110 NSchG)

### Auftragsgrundlage

Auftragsgrundlagen für diese Leistungen ergeben sich aus den diversen Rechtsgrundlagen:

- des Nds. Schulgesetzes (NSchG)
- Verordnungen des Landes und
- aus politischen Vorgaben (Kreistagsbeschlüsse).

### Zielgruppen

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

### Allgemeine 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

- 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.

Kreiselternrat/Kreisschülerrat:

Der Kreisschülerrat vertritt die Interessen aller Schülerinnen und Schüler ab Klasse 5, die Schulen im Landkreis Aurich besuchen. Der Kreiselternrat 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 Kreiselternrates und des Kreisschülerrates (Wahlperioden jeweils um ein Jahr versetzt) und bietet verwaltungstechnische Hilfestellung.

**Teilergebnishaushalt Produkt 243-01 Sonstige schulische Aufgaben**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 239.997                         | 210.000        | 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                    | 239.997                         | 248.900        | 248.900        | 248.900      | 248.900      | 248.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 847.201                         | 818.900        | 954.000        | 974.200      | 994.900      | 1.015.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 2.504                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 37.588                          | 70.700         | 88.800         | 88.800       | 88.800       | 87.300       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 12.500                          | 17.500         | 12.500         | 12.500       | 12.500       | 12.500       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 660.775                         | 670.400        | 687.300        | 697.900      | 707.600      | 717.500      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.560.569                       | 1.577.500      | 1.742.600      | 1.773.400    | 1.803.800    | 1.833.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.320.571                      | -1.328.600     | -1.493.700     | -1.524.500   | -1.554.900   | -1.584.300   |
| 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                                 | -1.320.571                      | -1.328.600     | -1.493.700     | -1.524.500   | -1.554.900   | -1.584.300   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | -100           | -100           | -100         | -100         | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.320.571                      | -1.328.700     | -1.493.800     | -1.524.600   | -1.555.000   | -1.584.300   |

**244-01 - Kreisschulbaukasse**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>244-01</b> | <b>Kreisschulbaukasse</b>              |

**Kurzbeschreibung**

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, § 117 NSchG
- Satzung über die Kreisschulbaukasse des Landkreises Aurich

**Zielgruppen**

Schulträger im Landkreis Aurich

**Allgemeine Ziele**

Sicherstellung und Förderung des benötigten Schulraums

**Maßnahmen**

Organisation der jährlichen Antragsverfahren und Auszahlung der abgerufenen Mittel

**Erläuterungen**

Parallel zu den aktuellen Antragsverfahren gibt es eine Regelung zu Abwicklung der Verfahren, die zur inaktiven Zeit der Kreisschulbaukasse betrieben wurden.

**Teilergebnishaushalt Produkt 244-01 Kreisschulbaukasse**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 5.695                           | 5.700          | 6.300          | 6.600        | 6.900        | 7.200        |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 358                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 12                              | 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               | 208.104                         | 574.000        | 574.600        | 574.900      | 575.200      | 575.500      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -157.828                        | -523.800       | -524.400       | -524.700     | -525.000     | -525.300     |
| 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                                 | -157.828                        | -523.800       | -524.400       | -524.700     | -525.000     | -525.300     |
| 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           | -157.828                        | -523.800       | -524.400       | -524.700     | -525.000     | -525.300     |

**273-01 - Kunstschulen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>273-01</b> | <b>Kunstschulen</b>                    |

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Kunstschule Aurich:

Vertrag zwischen der Stadt Aurich und dem Landkreis Aurich

Kunstschule Norden e.V.:

Vertrag zwischen der Kunstschule Norden e. V., der Stadt Norden und dem Landkreis Aurich

**Zielgruppen**

Kinder und Jugendliche im Kreisgebiet

**Allgemeine Ziele**

Erhaltung der Kunstschul-Angebote im Landkreis Aurich

**Maßnahmen**

- Förderung der Kunstschulen durch jährliche Zuschüsse
- Abrechnung der Fördergelder
- Anpassung der Verträge (nach erfolgter politischer Beteiligung)

**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 €.

Die Verträge haben eine max. Laufzeit von fünf Jahren.

**Teilergebnishaushalt Produkt 273-01 Kunstschulen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 4.587                           | 4.600          | 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                           | 91.000                          | 91.000         | 100.000        | 100.000      | 100.000      | 100.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 3                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 95.590                          | 95.600         | 100.000        | 100.000      | 100.000      | 100.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -95.590                         | -95.600        | -100.000       | -100.000     | -100.000     | -100.000     |
| 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                                 | -95.590                         | -95.600        | -100.000       | -100.000     | -100.000     | -100.000     |
| 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           | -95.590                         | -95.600        | -100.000       | -100.000     | -100.000     | -100.000     |

**281-01 - Heimat- und sonstige Kulturpflege**

|                 |               |                                          |
|-----------------|---------------|------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>   |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>          |
| <b>Produkt</b>  | <b>281-01</b> | <b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b> |

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

- diverse Vereinbarungen und Kreistagsbeschlüsse
- Kulturförderrichtlinie des Landkreises Aurich

**Zielgruppen**

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

**Allgemeine Ziele**

Aufrechterhaltung/Gestaltung des kulturellen Angebots im Kreisgebiet

**Maßnahmen**

- Abwicklung von Antragsverfahren
- Abschluss von Verträgen/Vereinbarung nach erfolgter politischer Beteiligung
- Abrechnung von Fördermaßnahmen

**Erläuterungen**

Aktuell begünstigte Einrichtungen/Institutionen:

- Zweckverband Landesbühne
- Ostfriesische Landschaft
- Projekt "Gnadenkirche Tidofeld"
- Gedenkstätte "KZ Engerhufe"
- Kunsthalle Emden
- Zuschüsse an Verbände, Vereine usw. für kulturelle Zwecke über die Kulturförderrichtlinie i. H. v. 30.000 €



## Teilergebnishaushalt Produkt 281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 3.750                           | 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                    | 3.750                           | 3.600          | 3.600          | 3.600        | 3.600        | 3.600        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 4.587                           | 13.100         | 9.700          | 10.300       | 10.900       | 11.500       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 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                           | 718.370                         | 782.000        | 794.600        | 812.500      | 825.100      | 843.600      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 303                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 723.259                         | 795.200        | 804.300        | 822.800      | 836.000      | 855.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -719.509                        | -791.600       | -800.700       | -819.200     | -832.400     | -851.500     |
| 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                                 | -719.509                        | -791.600       | -800.700       | -819.200     | -832.400     | -851.500     |
| 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           | -719.509                        | -791.600       | -800.700       | -819.200     | -832.400     | -851.500     |

**421-01 - Sportförderung**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>40</b>     | <b>Amt für Schulen und ÖPNV</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>421-01</b> | <b>Sportförderung</b>                  |

**Kurzbeschreibung**

Die Sportentwicklung im Landkreis Aurich erfolgt durch den Kreissportbund (KSB), hierfür erhält der KSB eine jährliche Zuwendung.

**Auftragsgrundlage**

Die Höhe der Sportförderung beruht auf einen Beschluss des Kreistages.

**Zielgruppen**

Kreissportbund (KSB)  
Übungsleitende im KSB

**Allgemeine Ziele**

Unterstützung der Sportvereine und deren Übungsleitende zur Förderung des allgemeinen Breitensports.

**Maßnahmen**

Abrechnung von Zuschüssen als Entgelt für den Einsatz der ehrenamtlichen Übungsleitungen, der BeSS Service Stelle sowie einer Verwaltungskostenpauschale.

**Erläuterungen**

Gemäß aktueller Vereinbarung erhält der Kreissportbund einen jährlichen Zuschuss, er dient der finanziellen Entschädigung von ehrenamtlichen Übungsleitenden. Zusätzlich erhält der KSB einen Zuschuss für die Servicestelle Bewegung, Spiel und Sport.

**Teilergebnishaushalt Produkt 421-01 Sportförderung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 2.228                           | 2.400          | 2.800          | 3.100        | 3.400        | 3.700        |
| 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                           | 141.000                         | 141.000        | 141.000        | 133.000      | 133.000      | 133.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 143.228                         | 143.400        | 143.800        | 136.100      | 136.400      | 136.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -143.228                        | -143.400       | -143.800       | -136.100     | -136.400     | -136.700     |
| 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                                 | -143.228                        | -143.400       | -143.800       | -136.100     | -136.400     | -136.700     |
| 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           | -143.228                        | -143.400       | -143.800       | -136.100     | -136.400     | -136.700     |

## 547-03 - ÖPNV-Planung und -Projekte

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung |
| Amt      | 40     | Amt für Schulen und ÖPNV        |
| Produkt  | 547-03 | ÖPNV-Planung und -Projekte      |

### Kurzbeschreibung

Organisation des ÖPNV im Kreisgebiet inkl. der ein- und ausgehenden Verbindungen zu den umliegenden ÖPNV-Aufgabenträgern.

Umsetzung von Einzelprojekten in Abstimmung mit den übrigen Aufgabenträger der GVEJ (Gesellschaft Verkehrsregion Ems-Jade mit beschränkter Haftung).

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

### Auftragsgrundlage

- Nds. Nahverkehrsgesetz (NNVG)
- Nahverkehrsplan des Landkreises Aurich
- Vorgaben der Nds. Landesnahverkehrsgesellschaft

### Zielgruppen

- alle Einwohner und Besucher im Landkreis Aurich
- alle Städte, Gemeinden und Samtgemeinden im Landkreis Aurich
- Verkehrsunternehmen, Zusammenschluss der Aufgabenträger (Verkehrsregion Nahverkehr Ems-Jade -GVEJ)

### Allgemeine Ziele

Erstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplanes gem. politischer Vorgaben.

Organisation, Ausschreibung von Verkehren entsprechend der Vorgaben des NVP.

### Maßnahmen

Der Nahverkehrsplan wird alle fünf Jahre neu beschlossen bzw. ergänzt, sich daraus ergebende Maßnahmen werden sukzessive umgesetzt.

Die Vergaben der Verkehrsleistungen erfolgen entsprechend der Vorgaben des NVP in Form von sog. Linienbündeln. Der Zeitpunkt der Ausschreibung richtet sich nach den auslaufenden Konzessionen.

Weitere Maßnahmen:

- Abrechnung der Verkehrsleitungen mit den Unternehmen
- Umsetzung / Abrechnung übergeordneter Maßnahmen, wie Deutschlandticket, Semesterticket etc.
- Umsetzung von Einzelprojekten in der GVEJ
- Abstimmung mit anderen Teilprojekten innerhalb des Landkreises (z. B. Wasserstoffstrategie, Bahnreaktivierungen etc.

### Erläuterungen

Eine optimierte Planung ist Grundlage für ein effizientes ÖPNV-Angebot. Aufgrund Umsetzungen der Maßnahmen des Nahverkehrsplanes 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. Kostensteigerungen können im Fall von zusätzlichen Verkehrsleistungen aufgrund neuer schulischer Angebote (z. B. Grundschule als Ganztagschule) oder neuer Schulstandorte nicht vermieden werden.

Für die Abrechnung der eigenwirtschaftlichen Verkehrsleistungen gibt es eine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 6.565.811                       | 7.537.000      | 7.290.000      | 7.290.000    | 7.290.000    | 7.290.000    |
| 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                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 183.748                         | 12.000         | 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                    | 6.749.559                       | 7.796.200      | 7.549.200      | 7.549.200    | 7.549.200    | 7.549.200    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 157.525                         | 201.300        | 260.200        | 265.800      | 271.600      | 277.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.429.980                       | 7.020.000      | 8.909.600      | 9.926.800    | 10.073.000   | 10.254.500   |
| 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                           | 7.843.306                       | 6.589.500      | 5.959.800      | 5.914.500    | 5.974.900    | 3.616.400    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 427.538                         | 530.700        | 890.700        | 590.700      | 590.700      | 585.000      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 9.858.349                       | 14.558.400     | 16.237.200     | 16.914.700   | 17.127.100   | 14.950.300   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -3.108.790                      | -6.762.200     | -8.688.000     | -9.365.500   | -9.577.900   | -7.401.100   |
| 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                                 | -3.108.790                      | -6.762.200     | -8.688.000     | -9.365.500   | -9.577.900   | -7.401.100   |
| 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           | -3.108.790                      | -6.762.200     | -8.688.000     | -9.365.500   | -9.577.900   | -7.401.100   |

# 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         |
| <b>218-01</b> | <b>Gebäudemanagement Gesamtschulen*</b>         |
| 218-02        | Schulträgeraufgaben Gesamtschulen               |
| 218-03        | Information und Kommunikation Gesamtschulen     |
| 221-01        | Gebäudemanagement Förderschulen                 |
| 221-02        | Schulträgeraufgaben Förderschulen               |
| 221-03        | Information und Kommunikation Förderschulen     |
| <b>231-01</b> | <b>Gebäudemanagement Berufsschulen*</b>         |
| 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 220.441                         | 219.000        | 219.000        | 219.000      | 219.000      | 219.000      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 397.400        | 397.400        | 397.400      | 397.400      | 397.400      |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 97.677                          | 48.600         | 51.300         | 51.300       | 51.300       | 51.300       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 190.347                         | 179.400        | 174.900        | 174.900      | 164.900      | 142.900      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 725.263                         | 535.800        | 545.800        | 545.800      | 545.800      | 539.800      |
| 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                   | 125.918                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.359.645                       | 1.380.200      | 1.388.400      | 1.388.400    | 1.378.400    | 1.350.400    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 6.771.138                       | 6.541.300      | 7.223.400      | 7.382.200    | 7.544.500    | 7.709.200    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 8.464                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 7.301.565                       | 9.583.200      | 8.828.200      | 8.239.700    | 8.376.700    | 8.176.400    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 3.277                           | 3.692.900      | 3.692.900      | 3.692.900    | 3.692.900    | 3.692.900    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 98.478                          | 56.900         | 75.400         | 75.400       | 75.400       | 74.500       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 7.323.820                       | 7.705.300      | 8.032.900      | 8.218.800    | 8.370.000    | 8.577.600    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 21.506.742                      | 27.579.600     | 27.852.800     | 27.609.000   | 28.059.500   | 28.230.600   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -20.147.097                     | -26.199.400    | -26.464.400    | -26.220.600  | -26.681.100  | -26.880.200  |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 381                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 284                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 97                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -20.147.000                     | -26.199.400    | -26.464.400    | -26.220.600  | -26.681.100  | -26.880.200  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 247                             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 12.213                          | 0              | 5.500          | 5.500        | 5.500        | 5.500        |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -11.966                         | 500            | -5.000         | -5.000       | -5.000       | -5.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -20.158.966                     | -26.198.900    | -26.469.400    | -26.225.600  | -26.686.100  | -26.885.200  |



**Teilfinanzhaushalt 41 Schulen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 219.641                         | 219.000        | 219.000        | 219.000      | 219.000      | 219.000      |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 93.177                          | 48.600         | 51.300         | 51.300       | 51.300       | 51.300       |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 185.370                         | 179.400        | 174.900        | 174.900      | 164.900      | 142.900      |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.122.052                       | 535.800        | 545.800        | 545.800      | 545.800      | 539.800      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 55.880                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.676.120                       | 982.800        | 991.000        | 991.000      | 981.000      | 953.000      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 6.771.129                       | 6.541.300      | 7.223.400      | 7.382.200    | 7.544.500    | 7.709.200    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 8.464                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 8.205.746                       | 9.583.200      | 8.828.200      | 8.239.700    | 8.376.700    | 8.176.400    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 98.860                          | 56.900         | 75.400         | 75.400       | 75.400       | 74.500       |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 5.599.815                       | 7.705.300      | 8.032.900      | 8.218.800    | 8.370.000    | 8.577.600    |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 20.684.013                      | 23.886.700     | 24.159.900     | 23.916.100   | 24.366.600   | 24.537.700   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -19.007.893                     | -22.903.900    | -23.168.900    | -22.925.100  | -23.385.600  | -23.584.700  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 580.615                         | 89.200         | 135.000        | 3.747.500    | 675.000      | 540.000      |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | Veräußerung von Sachanlagen                           | 22.847                          | 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              | 603.462                         | 89.200         | 135.000        | 3.747.500    | 675.000      | 540.000      |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 3.906.173                       | 9.628.000      | 7.715.000      | 8.535.000    | 10.940.000   | 7.650.000    |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 3.551.720                       | 1.558.500      | 2.069.000      | 1.738.000    | 1.060.000    | 795.000      |
| 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              | 7.457.893                       | 11.186.500     | 9.784.000      | 10.273.000   | 12.000.000   | 8.445.000    |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -6.854.431                      | -11.097.300    | -9.649.000     | -6.525.500   | -11.325.000  | -7.905.000   |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -25.862.324                     | -34.001.200    | -32.817.900    | -29.450.600  | -34.710.600  | -31.489.700  |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -25.862.324                     | -34.001.200    | -32.817.900    | -29.450.600  | -34.710.600  | -31.489.700  |

**Aktuelle Investitionen 41 Schulen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| I12-25-006 EDV-Technologie, IGS Aurich                           | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                      |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 15.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 15.000                           | 15.000                                                      |
| I12-25-007 EDV-Technologie, BBS 1 Aurich                         | 5.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 5.000                                                       |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 5.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 5.000                                                       |
| I12-25-008 EDV-Technologie, BBS 2 Aurich                         | 13.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 13.000                           | 13.000                                                      |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 13.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 13.000                           | 13.000                                                      |
| I12-26-001 Infrastruktur BBS,<br>Serverneuanschaffung            | 0              | 55.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 55.000                                                      |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 0              | 55.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 55.000                                                      |
| I12-26-002 Klimaanlage in Serverräumen<br>von kreislig. Schulen  | 0              | 75.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 75.000                                                      |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                      | 0              | 75.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 75.000                                                      |
| I23-20-007 Umbau u. San. zur Schulnutzung,<br>Sch. am Moortief   | 0              | 250.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 300.000                          | 550.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 250.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 300.000                          | 550.000                                                     |
| I23-21-015 Sanierung Lüftungsanlagen,<br>Schulen                 | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 500.000                          | 500.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 500.000                          | 500.000                                                     |
| I23-22-029 Fenster Innenhof Schule am<br>Moortief                | 55.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 34.500         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 34.500                           | 34.500                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 55.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                     |
| I23-22-032 Kunststofffenster Geb. C BBS<br>Norden                | 100.000        | 0              | 500.000            | 0                  | 0                  | 300.000                          | 800.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 120.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 120.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 100.000        | 0              | 500.000            | 0                  | 0                  | 300.000                          | 800.000                                                     |
| I23-23-004 Brandschutzmaßnahmen u.<br>Sicherheitstechnik Schulen | 1.000.000      | 1.000.000      | 750.000            | 1.000.000          | 750.000            | 4.500.000                        | 8.000.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 1.000.000      | 1.000.000      | 750.000            | 1.000.000          | 750.000            | 4.500.000                        | 8.000.000                                                   |
| I23-23-012 Modernisierung Heizungsanl.<br>(BHKW) Gymn.A.AS Egels | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                     |
| I23-23-013 Dachsanierung AWT Bereich Geb.<br>4, IGS Aurich       | 500.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.100.000                        | 1.100.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 500.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.100.000                        | 1.100.000                                                   |
| I23-23-032 Teilabriss u. Neubau Conerus-<br>Schule BBS Norden    | 5.000.000      | 5.000.000      | 3.350.000          | 0                  | 0                  | 5.150.000                        | 13.500.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 0              | 0              | 2.320.000          | 0                  | 0                  | 0                                | 2.320.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 5.000.000      | 5.000.000      | 3.350.000          | 0                  | 0                  | 5.150.000                        | 13.500.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                   |                |                | (3.350.000)        | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-24-001 Sanierung Sanitäranlagen<br>Jahnhalle, Gymn. Norden   | 20.000         | 130.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 20.000                           | 150.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 20.000         | 130.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 20.000                           | 150.000                                                     |
| I23-24-002 Fenstersanierung auf 3-fach<br>Verglasung, Gymn. No.  | 100.000        | 125.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 175.000                          | 300.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 100.000        | 125.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 175.000                          | 300.000                                                     |
| I23-24-004 Umbau Konditorei-<br>/Bäckereibereich, BBS No.        | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 350.000                          | 350.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 250.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 350.000                          | 350.000                                                     |
| I23-24-012 Energetische San. LED<br>Beleuchtung Gymn.A. AS Egels | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 470.000                          | 470.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                    | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 225.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 470.000                          | 470.000                                                     |
| I23-24-013 Fahrradunterst.+Müllcontainereinh.<br>A.-Lindgr.-Sch. | 0              | 5.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 15.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                             | 0              | 5.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 15.000                                                      |

**Aktuelle Investitionen 41 Schulen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| I23-24-015 LED Sanierung Schule am Moortief                    | 170.000        | 170.000        | 170.000            | 0                  | 0                  | 220.000                          | 560.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                  | 0              | 0              | 140.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 140.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 170.000        | 170.000        | 170.000            | 0                  | 0                  | 220.000                          | 560.000                                                     |
| I23-25-001 Sanierung Treppenhaus Mensa Gymn. Norden            | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 100.000                          | 100.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 100.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 100.000                          | 100.000                                                     |
| I23-25-002 Sanierung Heizung und Lüftung Gymn. Norden          | 670.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 670.000                          | 670.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 670.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 670.000                          | 670.000                                                     |
| I23-25-003 Umgest. Außenbereich + Schüler-Fahrradstand BBS A.  | 50.000         | 250.000        | 250.000            | 0                  | 0                  | 50.000                           | 550.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 50.000         | 250.000        | 250.000            | 0                  | 0                  | 50.000                           | 550.000                                                     |
| (Verpflchtungsermächtigungen)                                  |                |                | (250.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-25-004 Umgestaltung Selbstlernbereich BBS Norden           | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 30.000                           | 30.000                                                      |
| I23-25-011 San. Dach Sporthalle inkl. Umkleidebereiche, Gymn.  | 450.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 450.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 450.000                          | 450.000                                                     |
| I23-25-012 San. Aufzuganlage Naturw. Bereich, Gymn. Aurich     | 5.000          | 65.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 70.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 5.000          | 65.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 70.000                                                      |
| I23-25-013 Brandschutzmaßnahmen (Flucht- und Rettungswege) IG  | 120.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000                          | 120.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 120.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 120.000                          | 120.000                                                     |
| I23-25-014 Sonnenschutz NW Trakt, IGS Aurich                   | 85.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 85.000                           | 85.000                                                      |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                  | 12.700         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 12.700                           | 12.700                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 85.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 85.000                           | 85.000                                                      |
| I23-25-015 Zaunanlage FÖS Lernen und Emotionale und Soziale En | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 75.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                      |
| I23-25-016 Montage Schneefanggitter A.-Lindgren-Sch. Moord.    | 8.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 8.000                            | 8.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 8.000          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 8.000                            | 8.000                                                       |
| I23-25-017 Erneuerung Sonnenschutz A.-Lindgren-Sch. Moord.     | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                      |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                  | 1.500          | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.500                            | 1.500                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                      |
| I23-25-018 Erneuerung Bestandsgaragen A.-Lindgren-Sch. Moord.  | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                      |
| I23-25-019 Energet. San. Heizkreisverteilung FÖS GE Norden     | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                      |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                  | 10.500         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.500                           | 10.500                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 35.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 35.000                           | 35.000                                                      |
| I23-25-020 Errichtung Fachraum Biologie, BBS 2 Aurich          | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000                           | 60.000                                                      |
| I23-25-021 Fassadensanierung Ørsted-Turm                       | 150.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 150.000                          | 150.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 150.000        | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 150.000                          | 150.000                                                     |
| I23-26-005 Erstellg. 2. Rettungsweg/Fluchttreppe ALS Moordorf  | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                           | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| I23-26-006 Herstellung einer Trainingswohnung, ALS Moordorf    | 0              | 35.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 35.000                                                      |

## Aktuelle Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 35.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 35.000                                                      |
| I23-26-007 Sanierung Fensterfronten, BBS Aurich               | 0                | 10.000           | 30.000             | 30.000             | 0                  | 0                                | 70.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 10.000           | 30.000             | 30.000             | 0                  | 0                                | 70.000                                                      |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (30.000)           | (30.000)           | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-26-008 Kameraanlage, Förderschule Lernen Aurich           | 0                | 45.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 45.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 45.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 45.000                                                      |
| I23-26-009 LED-Sanierung, Gebäude E BBS Aurich                | 0                | 30.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                      |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 0                | 0                | 7.500              | 0                  | 0                  | 0                                | 7.500                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 30.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                      |
| I23-26-010 Sanierung NW-Räume, Ulrichsgymnasium Norden        | 0                | 50.000           | 150.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 50.000           | 150.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (150.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-26-011 Sanierung Lehrerparkplatz, Ulrichsgymnasium NOR    | 0                | 50.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 50.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 50.000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 50.000                                                      |
| I23-26-013 Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich                 | 0                | 300.000          | 2.300.000          | 1.500.000          | 0                  | 0                                | 4.100.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 0                | 135.000          | 1.035.000          | 675.000            | 0                  | 0                                | 1.845.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 300.000          | 2.300.000          | 1.500.000          | 0                  | 0                                | 4.100.000                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (2.300.000)        | (1.500.000)        | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-27-002 Errichtung Schalungsraum BBS Aurich                | 0                | 0                | 60.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 60.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 60.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 60.000                                                      |
| I23-27-003 Austausch Heizungsanlage, ALS Moordorf             | 0                | 0                | 200.000            | 410.000            | 0                  | 0                                | 610.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 0                | 0                | 125.000            | 0                  | 0                  | 0                                | 125.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 200.000            | 410.000            | 0                  | 0                                | 610.000                                                     |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (200.000)          | (410.000)          | 0                  |                                  |                                                             |
| I23-27-004 Erneuerung Schließanlage, Schule am Moortief NOR   | 0                | 0                | 70.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 70.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 70.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 70.000                                                      |
| I23-27-005 Kernsanierung Jahnhalle, Ulrichsgymnasium Norden   | 0                | 0                | 100.000            | 2.000.000          | 1.400.000          | 0                                | 3.500.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 0                | 0                | 0                  | 0                  | 540.000            | 0                                | 540.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 100.000            | 2.000.000          | 1.400.000          | 0                                | 3.500.000                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (100.000)          | (2.000.000)        | (1.400.000)        |                                  |                                                             |
| I23-27-006 Erstellg. Lehrerfahrradstand, Ulrichsgymnasium NOR | 0                | 0                | 25.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 25.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 25.000                                                      |
| I23-27-007 Erstellung Lärmschutzwand, Ulrichsgymnasium NOR    | 0                | 0                | 80.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 80.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 80.000                                                      |
| I23-27-008 Kernsanierung BBS Aurich Geb. B                    | 0                | 0                | 500.000            | 6.000.000          | 5.500.000          | 0                                | 12.000.000                                                  |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                          | 0                | 0                | 500.000            | 6.000.000          | 5.500.000          | 0                                | 12.000.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (500.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| I40-25-001 Erstausrüstung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden  | 0                | 0                | 550.000            | 300.000            | 0                  | 0                                | 850.000                                                     |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 0                | 0                | 550.000            | 300.000            | 0                  | 0                                | 850.000                                                     |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                |                  |                  | (250.000)          | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| <b>Gesamtsumme</b>                                            | <b>9.661.000</b> | <b>7.845.000</b> | <b>9.085.000</b>   | <b>11.240.000</b>  | <b>7.650.000</b>   | <b>15.691.000</b>                | <b>51.511.000</b>                                           |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 41 Schulen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I12-00-201 IT Schulen                                         | 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             |
| 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       | 96.000           | 143.000          | 93.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 96.000           | 143.000          | 93.000             | 50.000             | 50.000             |
| I40-00-006 Betriebs- u. Geschäftsausst., FÖS L & ES Aurich    | 25.000           | 35.000           | 35.000             | 35.000             | 35.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 25.000           | 35.000           | 35.000             | 35.000             | 35.000             |
| I40-00-012 Betriebs- u. Geschäftsausst., D. Fabricius Schule  | 109.000          | 250.000          | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 109.000          | 250.000          | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-013 Betriebs- u. Geschäftsausst., A.-Lindgren-Schule   | 10.000           | 70.000           | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 10.000           | 70.000           | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-014 Betriebs- u. Geschäftsausst., Schule am Moortief   | 69.000           | 105.000          | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 69.000           | 105.000          | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-015 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gymn. Ulricianum Au. | 87.000           | 170.000          | 80.000             | 50.000             | 50.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 87.000           | 170.000          | 80.000             | 50.000             | 50.000             |
| I40-00-016 Betriebs- u. Geschäftsausst., Ulrichsgymn. Norden  | 30.000           | 226.000          | 175.000            | 160.000            | 80.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 30.000           | 226.000          | 175.000            | 160.000            | 80.000             |
| I40-00-017 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS 1 Aurich         | 48.000           | 100.000          | 50.000             | 50.000             | 165.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 48.000           | 100.000          | 50.000             | 50.000             | 165.000            |
| I40-00-018 Betriebs- u. Geschäftsausst., BBS 2 Aurich         | 530.000          | 285.000          | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 530.000          | 285.000          | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I40-00-019 Betriebs- u. Geschäftsausst., Conerus-Sch. Norden  | 70.000           | 210.000          | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 70.000           | 210.000          | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| I40-00-020 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Aurich           | 105.000          | 195.000          | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 105.000          | 195.000          | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| I40-00-025 Betriebs- u. Geschäftsausst., IGS Krummhörn        | 215.000          | 115.000          | 150.000            | 30.000             | 30.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 215.000          | 115.000          | 150.000            | 30.000             | 30.000             |
| I40-00-041 BGA Bläserklasse Gymnasium Ulricianum Aurich       | 26.500           | 5.000            | 25.000             | 5.000              | 5.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 26.500           | 5.000            | 25.000             | 5.000              | 5.000              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                            | <b>1.450.500</b> | <b>1.939.000</b> | <b>988.000</b>     | <b>760.000</b>     | <b>795.000</b>     |

**Verpflichtungserm. 41 Schulen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               |  |  | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Finanzplan<br>2030 |
|---------------------------------------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| V23-26-001 Teilabriss u. Neubau Conerus-Schule BBS Norden     |  |  | -3.350.000         | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-002 Umgest. Außenbereich + Schüler-Fahrradstand BBS A. |  |  | -250.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-003 Sanierung Fensterfronten BBS Aurich                |  |  | -30.000            | -30.000            | 0                  | 0                  |
| V23-26-004 Sanierung NW-Räume, Ulrichsgymnasium Norden        |  |  | -150.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-006 Austausch Heizungsanlage, ALS Moordorf             |  |  | -200.000           | -410.000           | 0                  | 0                  |
| V23-26-007 Kernsanierung Jahnhalle, Ulrichsgymnasium Norden   |  |  | -100.000           | -2.000.000         | -1.400.000         | 0                  |
| V23-26-008 Kernsanierung BBS Aurich Geb. B                    |  |  | -500.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V23-26-009 Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich                 |  |  | -2.300.000         | -1.500.000         | 0                  | 0                  |
| V40-26-001 Erstausrüstung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden  |  |  | -250.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                            |  |  | <b>-7.130.000</b>  | <b>-3.940.000</b>  | <b>-1.400.000</b>  | <b>0</b>           |

**215-01 - Schulträgeraufgaben Realschulen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>215-01</b> | <b>Schulträgeraufgaben Realschulen</b> |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Amt für Schulen und ÖPNV

**Kurzbeschreibung**

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 eine mit den Schulträgern geschlossene Vereinbarung.

**Zielgruppen**

Schulträger

**Allgemeine Ziele**

Finanzierung eines ausgewogenen Schulangebotes im Kreisgebiet

**Maßnahmen**

- in vereinbarten Abständen - Überprüfung der pro Kopf Beträge
- Auszahlung des Schullastenausgleichs

**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.

**216-01 - Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen**

|                 |               |                                                        |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>                 |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>216-01</b> | <b>Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen</b> |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Amt für Schulen und ÖPNV

**Kurzbeschreibung**

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 118 Niedersächsisches Schulgesetz und eine mit den Schulträgern geschlossene Vereinbarung.

**Zielgruppen**

Schulträger

**Allgemeine Ziele**

Finanzierung eines ausgewogenen Schulangebotes im Kreisgebiet

**Maßnahmen**

- in vereinbarten Abständen - Überprüfung der pro Kopf Beträge
- Auszahlung des Schullastenausgleichs

**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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 215.485                         | 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                    | 215.485                         | 219.000        | 219.000        | 219.000      | 219.000      | 219.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 849.571                         | 1.196.300      | 1.341.400      | 1.375.000    | 1.409.400    | 1.444.400    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 2.146                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 16.853                          | 93.000         | 98.000         | 98.000       | 98.000       | 86.700       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 59.271                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 6.947.735                       | 7.296.300      | 7.622.200      | 7.807.600    | 7.958.800    | 8.218.800    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 7.875.576                       | 8.585.600      | 9.061.600      | 9.280.600    | 9.466.200    | 9.749.900    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -7.660.091                      | -8.366.600     | -8.842.600     | -9.061.600   | -9.247.200   | -9.530.900   |
| 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                                 | -7.660.091                      | -8.366.600     | -8.842.600     | -9.061.600   | -9.247.200   | -9.530.900   |
| 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           | -7.660.091                      | -8.366.600     | -8.842.600     | -9.061.600   | -9.247.200   | -9.530.900   |

## **217-01 - Gebäudemanagement Gymnasien**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>217-01</b> | <b>Gebäudemanagement Gymnasien</b>     |

### **Verantwortliche Organisationseinheit**

Technisches Gebäudemanagement

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### **Allgemeine Ziele**

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebes
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

### **Zusätzliche bauliche Unterhaltungen Gymnasien:**

#### Gymnasium Ulricianum Aurich

- Malerarbeiten Schulgebäude und Sporthalle, 40.000 € für 2026

#### Außenstelle Gymnasium Aurich Waldschule Egels

- Umbau Eingangsbereich Hauptgebäude, 15.000 € für 2026
- Malerarbeiten Schulgebäude und Sporthalle, 40.000 € für 2026

#### Ulrichsgymnasium Norden

- Sanierung Klassen und Flure, je 25.000 € für 2025 und 2026
- Umnutzung Lehrer- und Beratungszimmer, 40.000 € für 2026
- Maler- und Bodenbelagsarbeiten, je 40.000 € für 2027 bis 2029

## **217-02 - Schulträgeraufgaben Gymnasien**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>217-02</b> | <b>Schulträgeraufgaben Gymnasien</b>   |

### **Verantwortliche Organisationseinheit**

Amt für Schulen und ÖPNV

### **Kurzbeschreibung**

Der Landkreis Aurich ist Schulträger des Gymnasiums Ulricianum in Aurich und des Ulrichsgymnasiums in Norden. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 217-01 dargestellt. Das Produkt 217-02 umfasst die Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen, des Mensapersonals und der Schulbibliothekare; die Informations- und Kommunikationssysteme sind beim Produkt 217-03 dargestellt.

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.

### **Auftragsgrundlage**

§§ 111 ff des Nds. Schulgesetzes regeln die Aufgabenverteilung bei der Ausstattung der Schulen durch den Schulträger

### **Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal, Schulbibliothekare)
- andere Schulträger
- Außerschulische Nutzer der Schul- u. Sportanlagen

### **Allgemeine Ziele**

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten
- Verbesserung der Medienkompetenz

### **Maßnahmen**

- Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen
- Ausstattung u. Unterhaltung der Schulanlagen

## **Erläuterungen**

### Sachkosten 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 Schüler\*innen am Nds. Internatsgymnasium Esens gezahlt.

## 217-03 - Information und Kommunikation Gymnasien

|          |        |                                         |
|----------|--------|-----------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung         |
| Amt      | 41     | Schulen                                 |
| Produkt  | 217-03 | Information und Kommunikation Gymnasien |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Informationstechniken und Digitales

### Kurzbeschreibung

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.

Das Amt für IT und Digitales stellt die technische Grundlage für den digitalen Schulbetrieb am Gymnasiums Ulricianum in Aurich und am Ulrichsgymnasiums in Norden sicher. Die Leistungen umfassen die zentrale Netzverwaltung, den Betrieb schulischer Serversysteme, die mobile Endgeräteverwaltung, pädagogische Plattformen, sowie den technischen Support vor Ort. Die Schul-IT trägt maßgeblich zur Umsetzung der Medienbildung und zur Unterstützung digitaler Lernprozesse bei.

### Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

### Zielgruppen

- Schüler\*innen- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### Allgemeine Ziele

#### 1. ServiceDesk & Schulische Endgeräte

Das Amt für IT und Digitales stattet Unterrichtsräume, Lehrerzimmer und Verwaltungsbereiche mit standardisierten Endgeräten aus, darunter PCs, iPads, Notebooks und interaktive Whiteboards. Der Support erfolgt gestuft über ein Ticketsystem und umfasst auch den Vor-Ort-Einsatz. Für die mobilen Endgeräte wird ein zentral gesteuertes Mobile-Device-Management (MDM) betrieben. Der ServiceDesk ist Anlaufstelle für pädagogisches und administratives Personal und unterstützt bei Störungen, Softwareverteilung, Passwort- oder Benutzerproblemen.

#### 2. Infrastruktur (Netzwerk, Serverdienste, Systemplattformen)

Das technische Rückgrat der Schul-IT bildet eine zentral verwaltete Netzwerkstruktur, die an allen Schulstandorten betrieben wird. Dabei kommen mehrere VLANs zum Einsatz, um z. B. iPads, PCs, Drucker oder Gäste systematisch zu trennen. Die Verwaltung erfolgt cloudbasiert durch den zentralen IT-Bereich. In jeder Schule ist ein IServ-Schulserver im Einsatz, über den u. a. Benutzerkonten,

Softwareverteilung, Netzlaufwerke und Druckdienste gesteuert werden. Die Infrastruktur ist vollständig vom Verwaltungsnetz getrennt und wird regelmäßig gewartet und aktualisiert.

### **3. Digitale Lern- und Verwaltungsprozesse**

Zur Unterstützung der pädagogischen Arbeit stellt das Amt zentrale Plattformen bereit, darunter IServ und Microsoft 365. Neue Anforderungen, wie z. B. E-Learning-Systeme, digitale Klassenräume oder schulische Verwaltungssoftware, werden projekthaft eingeführt, getestet und ausgerollt. Die Schul-IT unterstützt die Schulleitungen bei der Planung und Umsetzung medienpädagogischer Konzepte durch technische Beratung.

### **4. Projektmanagement & Weiterentwicklung**

Der Ausbau und die Erneuerung der schulischen IT-Ausstattung erfolgen projektbasiert, z. B. bei der Erneuerung von Netzwerkinfrastruktur, WLAN-Abdeckung oder durch Investitionen aus Förderprogrammen (z. B. DigitalPakt). Das Amt für IT und Digitales begleitet die Schulen bei Umbauprojekten und Neubauten, koordiniert die technischen Anforderungen und sichert die Integration neuer Systeme in die bestehende Umgebung. Durch kontinuierliche Bedarfsanalyse, IT-Standortplanung und schulformübergreifende Standards wird die Weiterentwicklung systematisch gesteuert.

### **Maßnahmen**

Es werden Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen durchgeführt. Bei der Weiterentwicklung der Medienkonzepte und anderer Planungen unterstützt das Amt die Schulen.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401101 Gymnasium Ulricianum Aurich**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 2.136                           | 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                 | 11.121                          | 5.200          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 55.593                          | 61.100         | 60.100         | 60.100       | 60.100       | 60.100       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 52.674                          | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 121.524                         | 162.100        | 160.900        | 160.900      | 160.900      | 160.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 709.130                         | 654.200        | 723.200        | 738.500      | 754.000      | 769.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.043.103                       | 1.260.500      | 1.162.100      | 1.114.100    | 1.114.100    | 1.114.100    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.713                           | 391.600        | 391.600        | 391.600      | 391.600      | 391.600      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 3.180                           | 7.400          | 7.400          | 7.400        | 7.400        | 6.500        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 104.871                         | 104.600        | 108.700        | 108.700      | 108.700      | 56.900       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.861.997                       | 2.418.300      | 2.393.000      | 2.360.300    | 2.375.800    | 2.338.900    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.740.473                      | -2.256.200     | -2.232.100     | -2.199.400   | -2.214.900   | -2.178.000   |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 281                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 284                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | -3                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -1.740.476                      | -2.256.200     | -2.232.100     | -2.199.400   | -2.214.900   | -2.178.000   |
| 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           | -1.740.476                      | -2.255.700     | -2.231.600     | -2.198.900   | -2.214.400   | -2.177.500   |



**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401102 Ulrichsgymnasium Norden**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.500                           | 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                 | 5.320                           | 2.100          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 7.451                           | 5.400          | 4.400          | 4.400        | 4.400        | 4.400        |
| 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                    | 14.270                          | 60.200         | 59.100         | 59.100       | 59.100       | 59.100       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 610.753                         | 537.500        | 582.000        | 594.600      | 607.400      | 620.400      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 724.133                         | 1.017.700      | 877.700        | 839.700      | 1.009.700    | 839.700      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 675                             | 323.900        | 323.900        | 323.900      | 323.900      | 323.900      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 3.000                           | 4.000          | 18.500         | 18.500       | 18.500       | 18.500       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 32.086                          | 34.000         | 34.100         | 34.100       | 34.100       | 34.100       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.370.648                       | 1.917.100      | 1.836.200      | 1.810.800    | 1.993.600    | 1.836.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.356.378                      | -1.856.900     | -1.777.100     | -1.751.700   | -1.934.500   | -1.777.500   |
| 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                                 | -1.356.378                      | -1.856.900     | -1.777.100     | -1.751.700   | -1.934.500   | -1.777.500   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.843                           | 0              | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -2.843                          | 0              | -2.500         | -2.500       | -2.500       | -2.500       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.359.221                      | -1.856.900     | -1.779.600     | -1.754.200   | -1.937.000   | -1.780.000   |

# Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401103 Gymnasium Ulricianum Aurich Außenstelle Waldschule Egels

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                    | 0                               | 42.300         | 42.300         | 42.300       | 42.300       | 42.300       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 331.429                         | 299.700        | 337.200        | 344.500      | 352.100      | 359.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 304.461                         | 419.400        | 350.800        | 292.800      | 292.800      | 292.800      |
| 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              | 291                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 636.181                         | 845.200        | 814.100        | 763.400      | 771.000      | 778.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -636.181                        | -802.900       | -771.800       | -721.100     | -728.700     | -736.400     |
| 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                                 | -636.181                        | -802.900       | -771.800       | -721.100     | -728.700     | -736.400     |
| 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           | -636.181                        | -802.900       | -771.800       | -721.100     | -728.700     | -736.400     |

**218-01 - Gebäudemanagement Gesamtschulen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>218-01</b> | <b>Gebäudemanagement Gesamtschulen</b> |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Technisches Gebäudemanagement

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

**Allgemeine Ziele**

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebes
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

**Zusätzliche bauliche Unterhaltungen Gesamtschulen:**IGS Aurich

- Renovierung von Klassenräumen, 25.000 € für 2026
- Malerarbeiten Flur, 20.000 € für 2025 und 15.000 € für 2026

## 218-02 - Schulträgeraufgaben Gesamtschulen

|          |        |                                   |
|----------|--------|-----------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung   |
| Amt      | 41     | Schulen                           |
| Produkt  | 218-02 | Schulträgeraufgaben Gesamtschulen |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Schulen und ÖPNV

### Kurzbeschreibung

Der Landkreis Aurich ist Schulträger der IGS Aurich sowie der IGS Krummhörn-Hinte im Schulzentrum Pewsum mit der Außenstelle im Schulzentrum Hinte. Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 218-01 dargestellt. Das Produkt 218-02 umfasst die Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen und des Mensapersonals. Die Informations- und Kommunikationssysteme werden beim Produkt 218-03 dargestellt.

Darüber hinaus beteiligt der Landkreis Aurich sich an den Schulsachkosten der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Beschulung in Integrierten und Kooperativen Gesamtschulen.

### Auftragsgrundlage

§§ 104, 105 und 118 Niedersächsisches Schulgesetz und eine mit den Schulträgern geschlossene Vereinbarung

### Zielgruppen

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal)
- andere Schulträger
- Außerschulische Nutzer der Schul- u. Sportanlagen

### Allgemeine Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten
- Verbesserung der Medienkompetenz

### Maßnahmen

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.

## 218-03 - Information und Kommunikation Gesamtschulen

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung             |
| Amt      | 41     | Schulen                                     |
| Produkt  | 218-03 | Information und Kommunikation Gesamtschulen |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Informationstechniken und Digitales

### Kurzbeschreibung

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.

Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 218-01 dargestellt und die Schulträgeraufgaben beim Produkt 218-02. Das Produkt 218-03 umfasst die Informations- und Kommunikationssysteme.

Das Amt für IT und Digitales stellt die technische Grundlage für den digitalen Schulbetrieb der IGS Aurich und der IGS Krummhörn-Hinte sicher. Die Leistungen umfassen die zentrale Netzverwaltung, den Betrieb schulischer Serversysteme, die mobile Endgeräteverwaltung, pädagogische Plattformen, sowie den technischen Support vor Ort. Die Schul-IT trägt maßgeblich zur Umsetzung der Medienbildung und zur Unterstützung digitaler Lernprozesse bei.

### Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

### Zielgruppen

- Schüler\*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### Allgemeine Ziele

#### 1. ServiceDesk & Schulische Endgeräte

Das Amt für IT und Digitales stattet Unterrichtsräume, Lehrerzimmer und Verwaltungsbereiche mit standardisierten Endgeräten aus, darunter PCs, iPads, Notebooks und interaktive Whiteboards. Der Support erfolgt gestuft über ein Ticketsystem und umfasst auch den Vor-Ort-Einsatz. Für die mobilen Endgeräte wird ein zentral gesteuertes Mobile-Device-Management (MDM) betrieben. Der ServiceDesk ist Anlaufstelle für pädagogisches und administratives Personal und unterstützt bei Störungen, Softwareverteilung, Passwort- oder Benutzerproblemen.

## **2. Infrastruktur (Netzwerk, Serverdienste, Systemplattformen)**

Das technische Rückgrat der Schul-IT bildet eine zentral verwaltete Netzwerkstruktur, die an allen Schulstandorten betrieben wird. Dabei kommen mehrere VLANs zum Einsatz, um z. B. iPads, PCs, Drucker oder Gäste systematisch zu trennen. Die Verwaltung erfolgt cloudbasiert durch den zentralen IT-Bereich. In jeder Schule ist ein IServ-Schulserver im Einsatz, über den u. a. Benutzerkonten, Softwareverteilung, Netzlaufwerke und Druckdienste gesteuert werden. Die Infrastruktur ist vollständig vom Verwaltungsnetz getrennt und wird regelmäßig gewartet und aktualisiert.

## **3. Digitale Lern- und Verwaltungsprozesse**

Zur Unterstützung der pädagogischen Arbeit stellt das Amt zentrale Plattformen bereit, darunter IServ und Microsoft 365. Neue Anforderungen, wie z. B. E-Learning-Systeme, digitale Klassenräume oder schulische Verwaltungssoftware, werden projekthaft eingeführt, getestet und ausgerollt. Die Schul-IT unterstützt die Schulleitungen bei der Planung und Umsetzung medienpädagogischer Konzepte durch technische Beratung.

## **4. Projektmanagement & Weiterentwicklung**

Der Ausbau und die Erneuerung der schulischen IT-Ausstattung erfolgen projektbasiert, z. B. bei der Erneuerung von Netzwerkinfrastruktur, WLAN-Abdeckung oder durch Investitionen aus Förderprogrammen (z. B. DigitalPakt). Das Amt für IT und Digitales begleitet die Schulen bei Umbauprojekten und Neubauten, koordiniert die technischen Anforderungen und sichert die Integration neuer Systeme in die bestehende Umgebung. Durch kontinuierliche Bedarfsanalyse, IT-Standortplanung und schulformübergreifende Standards wird die Weiterentwicklung systematisch gesteuert.

### **Maßnahmen**

Es werden Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen durchgeführt. Bei der Weiterentwicklung der Medienkonzepte und anderer Planungen unterstützt das Amt die Schulen.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401201 IGS Aurich**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 46.100         | 46.100         | 46.100       | 46.100       | 46.100       |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 8.058                           | 5.100          | 5.100          | 5.100        | 5.100        | 5.100        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 25.312                          | 21.100         | 21.100         | 21.100       | 21.100       | 21.100       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 31.942                          | 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                    | 65.311                          | 72.300         | 72.300         | 72.300       | 72.300       | 72.300       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 895.332                         | 829.600        | 869.000        | 886.900      | 905.200      | 923.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 894.146                         | 1.311.500      | 986.500        | 939.000      | 939.000      | 939.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 81                              | 961.000        | 961.000        | 961.000      | 961.000      | 961.000      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.739                           | 3.500          | 3.500          | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 41.104                          | 41.700         | 44.700         | 44.700       | 44.700       | 44.700       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.832.401                       | 3.147.300      | 2.864.700      | 2.835.100    | 2.853.400    | 2.872.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.767.090                      | -3.075.000     | -2.792.400     | -2.762.800   | -2.781.100   | -2.799.700   |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 100                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 100                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -1.766.990                      | -3.075.000     | -2.792.400     | -2.762.800   | -2.781.100   | -2.799.700   |
| 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           | -1.766.990                      | -3.075.000     | -2.792.400     | -2.762.800   | -2.781.100   | -2.799.700   |



**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401203 IGS Krummhörn**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 8.701                           | 0              | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 220                             | 3.000          | 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                    | 8.921                           | 8.500          | 8.500          | 8.500        | 8.500        | 8.500        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 315.662                         | 298.400        | 297.200        | 303.600      | 310.100      | 316.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 758.388                         | 853.000        | 800.300        | 816.800      | 833.800      | 850.800      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 10                              | 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                          | 28.000         | 32.000         | 32.000       | 32.000       | 32.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 28.340                          | 30.000         | 31.100         | 31.100       | 31.100       | 31.100       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.131.139                       | 1.278.800      | 1.230.000      | 1.252.900    | 1.276.400    | 1.300.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.122.218                      | -1.270.300     | -1.221.500     | -1.244.400   | -1.267.900   | -1.291.500   |
| 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                                 | -1.122.218                      | -1.270.300     | -1.221.500     | -1.244.400   | -1.267.900   | -1.291.500   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.747                           | 0              | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -2.747                          | 0              | -2.500         | -2.500       | -2.500       | -2.500       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.124.965                      | -1.270.300     | -1.224.000     | -1.246.900   | -1.270.400   | -1.294.000   |

## **221-01 - Gebäudemanagement Förderschulen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>221-01</b> | <b>Gebäudemanagement Förderschulen</b> |

### **Verantwortliche Organisationseinheit**

Technisches Gebäudemanagement

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an den Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen (Vereine etc.)

### **Allgemeine 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

- Herrichtung Bewegungsraum, 50.000 € für 2026

#### David-Fabricius-Schule Großefehn

- Malerarbeiten, 20.000 € für 2026

#### Schule am Moortief, Förderschule Geistige Entwicklung Norden

- Sanierung Flure und Klassen, je 25.000 € für 2025 und 2026
- Erweiterung Ausgabeküche, 50.000 für 2026

## 221-02 - Schulträgeraufgaben Förderschulen

|          |        |                                   |
|----------|--------|-----------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung   |
| Amt      | 41     | Schulen                           |
| Produkt  | 221-02 | Schulträgeraufgaben Förderschulen |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Schulen und ÖPNV

### Kurzbeschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von insgesamt fünf Förderschulen. Eine Förderschule wird von Schüler\*innen mit einem sonderpädagogischen Förderbedarf besucht. Folgende Förderschulformen werden im Landkreis Aurich angeboten.

- drei Förderschulen "Schwerpunkt Geistige Entwicklung" in Norden, Moordorf u. Großefehn
- eine Förderschule "Schwerpunkt Körperlich-motorische Entwicklung" in Aurich
- eine Förderschule "Schwerpunkt Lernen" und einem Zweig "Schwerpunkt Emotional-soziale Entwicklung" in Aurich.

Die Bereitstellung der Schulanlagen sind beim Produkt 221-01 dargestellt, das Produkt 221-02 umfasst die Ausstattung der Förderschulen mit Lehr- und Lernmitteln sowie die Dienstleistungen der Schulsekretärinnen und des Mensapersonals. Die Informations- und Kommunikationssysteme beim Produkt 221-03 dargestellt.

### Auftragsgrundlage

§§ 104, 105 und 118 Niedersächsisches Schulgesetz und eine mit den Schulträgern geschlossene Vereinbarung

### Zielgruppen

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen, Mensapersonal)
- andere Schulträger
- Außerschulische Nutzer der Schul- u. Sportanlagen

### Allgemeine Ziele

- Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs unter wirtschaftlichen Aspekten und Verbesserung der Medienkompetenz
- Bereitstellung eines schulischen Angebotes für Schüler\*innen, die inklusiv nicht beschult werden können.

### Maßnahmen

Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen

### Erläuterungen

#### Sachkosten 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.

Für Schüler\*innen anderer Schulträger, die die Förderschule Aurich, Schwerpunkt Körperlich-motorische Entwicklung besuchen, erhält der Landkreis Aurich kostendeckende Beiträge.

## 221-03 - Information und Kommunikation Förderschulen

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung             |
| Amt      | 41     | Schulen                                     |
| Produkt  | 221-03 | Information und Kommunikation Förderschulen |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Informationstechniken und Digitales

### Kurzbeschreibung

Der Landkreis Aurich ist Träger von insgesamt fünf Förderschulen. Eine Förderschule wird von Schüler/innen mit dem sonderpädagogischen Förderbedarf "Lernen" inkl. dem Schulzweig "Emotionale und Soziale Entwicklung" 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.

Das Amt für IT und Digitales stellt die technische Grundlage für den digitalen Schulbetrieb an den fünf Förderschulen sicher. Die Leistungen umfassen die zentrale Netzverwaltung, den Betrieb schulischer Serversysteme, die mobile Endgeräteverwaltung, pädagogische Plattformen, sowie den technischen Support vor Ort. Die Schul-IT trägt maßgeblich zur Umsetzung der Medienbildung und zur Unterstützung digitaler Lernprozesse bei.

### Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

### Zielgruppen

- Schüler\*innen- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### Allgemeine Ziele

#### 1. ServiceDesk & Schulische Endgeräte

Das Amt für IT und Digitales stattet Unterrichtsräume, Lehrerzimmer und Verwaltungsbereiche mit standardisierten Endgeräten aus, darunter PCs, iPads, Notebooks und interaktive Whiteboards. Der Support erfolgt gestuft über ein Ticketsystem und umfasst auch den Vor-Ort-Einsatz. Für die mobilen Endgeräte wird ein zentral gesteuertes Mobile-Device-Management (MDM) betrieben. Der ServiceDesk ist Anlaufstelle für pädagogisches und administratives Personal und unterstützt bei Störungen, Softwareverteilung, Passwort- oder Benutzerproblemen.

#### 2. Infrastruktur (Netzwerk, Serverdienste, Systemplattformen)

Das technische Rückgrat der Schul-IT bildet eine zentral verwaltete Netzwerkstruktur, die an allen Schulstandorten betrieben wird. Dabei kommen mehrere VLANs zum Einsatz, um z. B. iPads, PCs,

Drucker oder Gäste systematisch zu trennen. Die Verwaltung erfolgt cloudbasiert durch den zentralen IT-Bereich. In jeder Schule ist ein IServ-Schulserver im Einsatz, über den u. a. Benutzerkonten, Softwareverteilung, Netzlaufwerke und Druckdienste gesteuert werden. Die Infrastruktur ist vollständig vom Verwaltungsnetz getrennt und wird regelmäßig gewartet und aktualisiert.

### **3. Digitale Lern- und Verwaltungsprozesse**

Zur Unterstützung der pädagogischen Arbeit stellt das Amt zentrale Plattformen bereit, darunter IServ und Microsoft 365. Neue Anforderungen, wie z.B. E-Learning-Systeme, digitale Klassenräume oder schulische Verwaltungssoftware, werden projekthaft eingeführt, getestet und ausgerollt. Die Schul-IT unterstützt die Schulleitungen bei der Planung und Umsetzung medienpädagogischer Konzepte durch technische Beratung.

### **4. Projektmanagement & Weiterentwicklung**

Der Ausbau und die Erneuerung der schulischen IT-Ausstattung erfolgen projektbasiert, z.B. bei der Erneuerung von Netzwerkinfrastruktur, WLAN-Abdeckung oder durch Investitionen aus Förderprogrammen (z.B. DigitalPakt). Das Amt für IT und Digitales begleitet die Schulen bei Umbauprojekten und Neubauten, koordiniert die technischen Anforderungen und sichert die Integration neuer Systeme in die bestehende Umgebung. Durch kontinuierliche Bedarfsanalyse, IT-Standortplanung und schulformübergreifende Standards wird die Weiterentwicklung systematisch gesteuert.

#### **Maßnahmen**

Es werden Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen durchgeführt. Bei der Weiterentwicklung der Medienkonzepte und anderer Planungen unterstützt das Amt die Schulen.

# Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401301 Schule am Extumer Weg Aurich FÖS KME

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 5.857                           | 3.000          | 3.500          | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 131.081                         | 125.000        | 135.000        | 135.000      | 135.000      | 135.000      |
| 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                    | 136.938                         | 145.000        | 155.500        | 155.500      | 155.500      | 155.500      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 214.966                         | 202.200        | 220.700        | 225.600      | 230.700      | 235.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 198.010                         | 261.900        | 260.500        | 246.200      | 246.200      | 246.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 36                              | 88.100         | 88.100         | 88.100       | 88.100       | 88.100       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 5.975                           | 12.700         | 12.700         | 12.700       | 12.700       | 12.700       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 418.987                         | 567.900        | 585.000        | 575.600      | 580.700      | 585.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -282.050                        | -422.900       | -429.500       | -420.100     | -425.200     | -430.100     |
| 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                                 | -282.050                        | -422.900       | -429.500       | -420.100     | -425.200     | -430.100     |
| 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           | -282.050                        | -422.900       | -429.500       | -420.100     | -425.200     | -430.100     |



# Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401302 Schule am Extumer Weg Aurich FÖS Lernen & Emotionale u. Soziale Entwicklung

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                      | 12.923                          | 10.500         | 10.500         | 10.500       | 10.500       | 9.500        |
| 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                   | 8.917                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 21.840                          | 21.700         | 21.700         | 21.700       | 21.700       | 20.700       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 322.279                         | 313.200        | 343.100        | 350.400      | 357.900      | 365.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 169.028                         | 251.600        | 421.200        | 222.200      | 222.200      | 222.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 131                             | 98.700         | 98.700         | 98.700       | 98.700       | 98.700       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 150                             | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 10.820                          | 9.400          | 9.900          | 9.900        | 9.900        | 9.800        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 502.408                         | 674.900        | 874.900        | 683.200      | 690.700      | 698.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -480.568                        | -653.200       | -853.200       | -661.500     | -669.000     | -677.400     |
| 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                                 | -480.568                        | -653.200       | -853.200       | -661.500     | -669.000     | -677.400     |
| 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           | -480.568                        | -653.200       | -853.200       | -661.500     | -669.000     | -677.400     |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401304 David Fabricius Schule Großefehn FÖS Geistige Entwickl.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 6.976                           | 3.600          | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 6.976                           | 9.100          | 9.100          | 9.100        | 9.100        | 9.100        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 86.821                          | 80.500         | 89.200         | 91.600       | 94.000       | 96.400       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 88.910                          | 139.700        | 163.700        | 138.500      | 138.500      | 138.300      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 218                             | 34.800         | 34.800         | 34.800       | 34.800       | 34.800       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 194                             | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 6.543                           | 28.300         | 19.900         | 20.400       | 20.400       | 19.900       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 182.687                         | 285.300        | 309.600        | 287.300      | 289.700      | 291.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -175.711                        | -276.200       | -300.500       | -278.200     | -280.600     | -282.300     |
| 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                                 | -175.711                        | -276.200       | -300.500       | -278.200     | -280.600     | -282.300     |
| 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           | -175.711                        | -276.200       | -300.500       | -278.200     | -280.600     | -282.300     |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401308 Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FÖS Geistige Entwickl.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 5.900          | 5.900          | 5.900        | 5.900        | 5.900        |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 800            | 800            | 800          | 800          | 800          |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 24.336                          | 23.100         | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 24.336                          | 29.800         | 29.800         | 29.800       | 29.800       | 29.800       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 242.307                         | 229.100        | 263.300        | 269.200      | 275.200      | 281.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 398.277                         | 379.100        | 358.500        | 356.500      | 356.500      | 356.300      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 5                               | 45.500         | 45.500         | 45.500       | 45.500       | 45.500       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.123                           | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 16.330                          | 10.900         | 10.800         | 10.800       | 10.800       | 10.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 658.042                         | 667.600        | 681.100        | 685.000      | 691.000      | 696.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -633.706                        | -637.800       | -651.300       | -655.200     | -661.200     | -667.000     |
| 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                                 | -633.706                        | -637.800       | -651.300       | -655.200     | -661.200     | -667.000     |
| 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           | -633.706                        | -637.800       | -651.300       | -655.200     | -661.200     | -667.000     |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401310 Schule am Moortief Norden FÖS Geistige Entwickl.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 875                             | 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                 | 9.379                           | 3.200          | 3.200          | 3.200        | 3.200        | 3.200        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 35.975                          | 31.000         | 31.000         | 31.000       | 21.000       | 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                    | 46.229                          | 75.300         | 75.300         | 75.300       | 65.300       | 44.300       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 329.685                         | 285.300        | 338.100        | 345.500      | 353.100      | 360.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 571.617                         | 699.400        | 677.200        | 600.200      | 600.200      | 575.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 282                             | 131.700        | 131.700        | 131.700      | 131.700      | 131.700      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.019                           | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 11.974                          | 15.000         | 15.400         | 15.400       | 15.400       | 15.400       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 914.579                         | 1.133.900      | 1.164.900      | 1.095.300    | 1.102.900    | 1.085.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -868.350                        | -1.058.600     | -1.089.600     | -1.020.000   | -1.037.600   | -1.041.000   |
| 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                                 | -868.350                        | -1.058.600     | -1.089.600     | -1.020.000   | -1.037.600   | -1.041.000   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 686                             | 0              | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -686                            | 0              | -500           | -500         | -500         | -500         |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -869.036                        | -1.058.600     | -1.090.100     | -1.020.500   | -1.038.100   | -1.041.500   |

## **231-01 - Gebäudemanagement Berufsschulen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                         |
| <b>Produkt</b>  | <b>231-01</b> | <b>Gebäudemanagement Berufsschulen</b> |

### **Verantwortliche Organisationseinheit**

Technisches Gebäudemanagement

### **Kurzbeschreibung**

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

### **Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### **Allgemeine Ziele**

- Schaffung der sachlichen Voraussetzungen zur Sicherstellung des reibungslosen Schulbetriebs
- Wirtschaftliches Betreiben der Schulgebäude
- Erforderlichen Schulraum funktionsfähig zur Verfügung stellen

### **Zusätzliche bauliche Unterhaltungen Berufsbildende Schulen:**

#### BBS 1 und 2 Aurich

- Malerarbeiten, 15.000 € für 2026

#### Conerus-Schule, BBS Norden

- Sanierung der Flure, je 50.000 € für 2026 und 2027

## **231-02 - Schulträgeraufgaben Berufsschulen**

|                 |               |                                          |
|-----------------|---------------|------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b>   |
| <b>Amt</b>      | <b>41</b>     | <b>Schulen</b>                           |
| <b>Produkt</b>  | <b>231-02</b> | <b>Schulträgeraufgaben Berufsschulen</b> |

### **Verantwortliche Organisationseinheit**

Amt für Schulen und ÖPNV

### **Kurzbeschreibung**

Der Landkreis Aurich ist Träger von drei Berufsbildenden Schulen, zwei im Gebiet der Stadt Aurich sowie eine im Gebiet der Stadt Norden.

Die Bereitstellung und Unterhaltung der Schulanlagen sind beim Produkt 231-01 dargestellt; 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 Informations- und Kommunikationssysteme werden beim Produkt 231-03 dargestellt.

### **Auftragsgrundlage**

§§ 104, 105 und 118 Niedersächsisches Schulgesetz und eine mit den Schulträgern geschlossene Vereinbarung

### **Zielgruppen**

- Schüler\*innen
- Personal an Schulen (u. a. Schulsekretärinnen)
- andere Schulträger
- Wirtschaft (Unternehmen, Kammern etc.)
- Außerschulische Nutzer der Schul- u. Sportanlagen

### **Allgemeine 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**

- 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

## **Erläuterungen**

### Gastschulgelder

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 Schüler\*innen aus seinem Einzugsgebiet an andere Träger von Berufsbildenden Schulen (Stadt Oldenburg, Region Hannover etc.) Gastschulgelder für Berufsfelder, die an den örtlichen Schulen nicht angeboten werden.

## 231-03 - Information und Kommunikation Berufsschulen

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung             |
| Amt      | 41     | Schulen                                     |
| Produkt  | 231-03 | Information und Kommunikation Berufsschulen |

### Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Informationstechniken und Digitales

### Kurzbeschreibung

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.

Das Amt für IT und Digitales stellt die technische Grundlage für den digitalen Schulbetrieb an den drei Berufsbildenden Schulen sicher. Die Leistungen umfassen die zentrale Netzverwaltung, den Betrieb schulischer Serversysteme, die mobile Endgeräteverwaltung, pädagogische Plattformen, sowie den technischen Support vor Ort. Die Schul-IT trägt maßgeblich zur Umsetzung der Medienbildung und zur Unterstützung digitaler Lernprozesse bei.

### Auftragsgrundlage

Bestimmungen des Niedersächsischen Schulgesetzes

### Zielgruppen

- Schüler\*innen
- andere Schulträger
- Personal an Schulen
- Außerschulische Nutzer der Schulanlagen

### Allgemeine Ziele

#### 1. ServiceDesk & Schulische Endgeräte

Das Amt für IT und Digitales stattet Unterrichtsräume, Lehrerzimmer und Verwaltungsbereiche mit standardisierten Endgeräten aus, darunter PCs, iPads, Notebooks und interaktive Whiteboards. Der Support erfolgt gestuft über ein Ticketsystem und umfasst auch den Vor-Ort-Einsatz. Für die mobilen Endgeräte wird ein zentral gesteuertes Mobile-Device-Management (MDM) betrieben. Der ServiceDesk ist Anlaufstelle für pädagogisches und administratives Personal und unterstützt bei Störungen, Softwareverteilung, Passwort- oder Benutzerproblemen.

#### 2. Infrastruktur (Netzwerk, Serverdienste, Systemplattformen)

Das technische Rückgrat der Schul-IT bildet eine zentral verwaltete Netzwerkstruktur, die an allen Schulstandorten betrieben wird. Dabei kommen mehrere VLANs zum Einsatz, um z. B. iPads, PCs, Drucker oder Gäste systematisch zu trennen. Die Verwaltung erfolgt cloudbasiert durch den zentralen



IT-Bereich. In jeder Schule ist ein IServ-Schulserver im Einsatz, über den u. a. Benutzerkonten, Softwareverteilung, Netzlaufwerke und Druckdienste gesteuert werden. Die Infrastruktur ist vollständig vom Verwaltungsnetz getrennt und wird regelmäßig gewartet und aktualisiert.

### **3. Digitale Lern- und Verwaltungsprozesse**

Zur Unterstützung der pädagogischen Arbeit stellt das Amt zentrale Plattformen bereit, darunter IServ und Microsoft 365. Neue Anforderungen, wie z. B. E-Learning-Systeme, digitale Klassenräume oder schulische Verwaltungssoftware, werden projekthaft eingeführt, getestet und ausgerollt. Die Schul-IT unterstützt die Schulleitungen bei der Planung und Umsetzung medienpädagogischer Konzepte durch technische Beratung.

### **4. Projektmanagement & Weiterentwicklung**

Der Ausbau und die Erneuerung der schulischen IT-Ausstattung erfolgen projektbasiert, z. B. bei der Erneuerung von Netzwerkinfrastruktur, WLAN-Abdeckung oder durch Investitionen aus Förderprogrammen (z. B. DigitalPakt). Das Amt für IT und Digitales begleitet die Schulen bei Umbauprojekten und Neubauten, koordiniert die technischen Anforderungen und sichert die Integration neuer Systeme in die bestehende Umgebung. Durch kontinuierliche Bedarfsanalyse, IT-Standortplanung und schulformübergreifende Standards wird die Weiterentwicklung systematisch gesteuert.

#### **Maßnahmen**

Es werden Beschaffungen entsprechend den aktuellen fachdidaktischen und fachmethodischen Anforderungen durchgeführt. Bei der Weiterentwicklung der Medienkonzepte und anderer Planungen unterstützt das Amt für Informationstechniken und Digitales die Schulen.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401401 BBS I Aurich**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 245                             | 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                 | 11.081                          | 11.800         | 11.800         | 11.800       | 11.800       | 11.800       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 5.648                           | 6.000          | 6.000          | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 179.770                         | 141.000        | 141.000        | 141.000      | 141.000      | 135.000      |
| 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                    | 196.744                         | 158.900        | 158.900        | 158.900      | 158.900      | 152.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 438.402                         | 385.500        | 428.900        | 438.000      | 447.300      | 456.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 209.414                         | 237.000        | 295.300        | 290.300      | 290.300      | 280.300      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 125                             | 46.500         | 46.500         | 46.500       | 46.500       | 46.500       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 31.086                          | 34.600         | 34.600         | 34.600       | 34.600       | 34.600       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 679.028                         | 704.100        | 805.800        | 809.900      | 819.200      | 818.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -482.284                        | -545.200       | -646.900       | -651.000     | -660.300     | -665.700     |
| 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                                 | -482.284                        | -545.200       | -646.900       | -651.000     | -660.300     | -665.700     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.352                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -1.352                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -483.636                        | -545.200       | -646.900       | -651.000     | -660.300     | -665.700     |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401402 BBS II Aurich**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 200                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 81.700         | 81.700         | 81.700       | 81.700       | 81.700       |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 9.447                           | 5.500          | 5.500          | 5.500        | 5.500        | 5.500        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 5.525                           | 4.900          | 4.900          | 4.900        | 4.900        | 4.900        |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 65.600                          | 60.000         | 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                   | 117.001                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 197.773                         | 152.100        | 152.100        | 152.100      | 152.100      | 152.100      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 612.432                         | 513.000        | 562.100        | 573.700      | 585.600      | 597.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.062.612                       | 1.438.800      | 1.309.400      | 1.226.400    | 1.226.400    | 1.226.400    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 765.700        | 765.700        | 765.700      | 765.700      | 765.700      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 63                              | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 31.762                          | 37.000         | 37.000         | 37.000       | 37.000       | 37.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.706.869                       | 2.755.000      | 2.674.700      | 2.603.300    | 2.615.200    | 2.627.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.509.096                      | -2.602.900     | -2.522.600     | -2.451.200   | -2.463.100   | -2.475.200   |
| 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                                 | -1.509.096                      | -2.602.900     | -2.522.600     | -2.451.200   | -2.463.100   | -2.475.200   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 205                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -205                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.509.301                      | -2.602.900     | -2.522.600     | -2.451.200   | -2.463.100   | -2.475.200   |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401403 Conerus-Schule Norden BBS**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 34.569                          | 14.900         | 14.900         | 14.900       | 14.900       | 14.900       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 4.532                           | 6.700          | 6.700          | 6.700        | 6.700        | 6.700        |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 254.120                         | 150.000        | 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                    | 293.222                         | 215.900        | 215.900        | 215.900      | 215.900      | 215.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 812.369                         | 716.800        | 828.000        | 845.100      | 862.500      | 880.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 6.318                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 854.281                         | 1.215.600      | 1.062.000      | 1.054.000    | 1.004.000    | 1.004.000    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 608.300        | 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              | 54.901                          | 50.800         | 51.800         | 51.800       | 51.800       | 51.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.727.870                       | 2.592.000      | 2.550.600      | 2.559.700    | 2.527.100    | 2.544.800    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.434.648                      | -2.376.100     | -2.334.700     | -2.343.800   | -2.311.200   | -2.328.900   |
| 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                                 | -1.434.648                      | -2.376.100     | -2.334.700     | -2.343.800   | -2.311.200   | -2.328.900   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 247                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.380                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -4.132                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.438.781                      | -2.376.100     | -2.334.700     | -2.343.800   | -2.311.200   | -2.328.900   |

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 401404 Gartenbauliche Berufsschule Ostfriesland**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 10.077                          | 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                    | 10.077                          | 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     | 8.331                           | 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               | 8.331                           | 6.600          | 6.600          | 6.600        | 6.600        | 6.600        |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.745                           | 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                                 | 1.745                           | 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           | 1.745                           | 1.400          | 1.400          | 1.400        | 1.400        | 1.400        |

# Teilhaushalt 52

## Jugend und Soziales

|               |                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| 242-01        | Schüler-BAföG                                                     |
| 311-01        | Ausgleichszahlungen d. Landes f. Leistungen n. d. SGB XII         |
| 311-10        | Hilfe zum Lebensunterhalt                                         |
| 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                   |
| <b>313-01</b> | <b>Leistungen n. d. Asylbewerberleistungsgesetz *</b>             |
| <b>314-00</b> | <b>Eingliederungshilfe nach dem SGB IX *</b>                      |
| <b>315-01</b> | <b>Soziale Einrichtungen *</b>                                    |
| 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                              |
| <b>361-01</b> | <b>Förderung v. Kindern i. Tageseinr. u. Tagespflege *</b>        |
| <b>362-01</b> | <b>Jugendarbeit *</b>                                             |
| 363-10        | Jugendsozialarbeit / Erz. Kinder- u. Jugendschutz                 |
| 363-20        | Förderung der Erziehung in der Familie                            |
| <b>363-30</b> | <b>Hilfe zur Erziehung *</b>                                      |
| <b>363-40</b> | <b>Hilfen f. junge Vollj. / Inobhutn. / Eingliederungshilfe *</b> |
| 363-50        | Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe                  |
| 363-60        | Übrige Hilfen                                                     |
| <b>365-01</b> | <b>Tageseinrichtungen für Kinder *</b>                            |
| 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 9.333.121                       | 6.202.500      | 16.209.400     | 15.429.800   | 9.069.100    | 9.102.500    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 14.489.121                      | 22.872.900     | 24.190.600     | 24.560.300   | 18.091.200   | 18.170.400   |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 48.774                          | 16.100         | 14.100         | 14.100       | 14.100       | 14.100       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 12.749                          | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 146.988.780                     | 129.641.200    | 139.917.500    | 143.310.600  | 139.486.400  | 144.013.900  |
| 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                   | 10.071                          | 7.100          | 7.100          | 7.100        | 7.100        | 7.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 170.882.616                     | 158.739.900    | 180.338.800    | 183.322.000  | 166.668.000  | 171.308.000  |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 17.729.864                      | 17.971.800     | 20.107.900     | 20.525.500   | 20.950.700   | 21.384.400   |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 69.663                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 897.280                         | 2.237.000      | 1.157.700      | 1.295.300    | 1.295.900    | 1.296.500    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 399.025                         | 197.800        | 277.800        | 357.800      | 437.800      | 437.800      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 247.872.109                     | 249.996.600    | 271.521.600    | 285.203.900  | 285.757.500  | 292.443.300  |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.921.240                       | 1.557.800      | 1.686.100      | 1.715.300    | 1.744.900    | 1.647.000    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 268.889.180                     | 271.961.000    | 294.751.100    | 309.097.800  | 310.186.800  | 317.209.000  |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -98.006.564                     | -113.221.100   | -114.412.300   | -125.775.800 | -143.518.800 | -145.901.000 |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 300                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 300                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -98.006.264                     | -113.221.100   | -114.412.300   | -125.775.800 | -143.518.800 | -145.901.000 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 487.158                         | 493.200        | 43.200         | 43.200       | 43.200       | 43.200       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 72.786                          | 53.200         | 43.200         | 43.200       | 43.200       | 43.200       |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 414.372                         | 440.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -97.591.892                     | -112.781.100   | -114.412.300   | -125.775.800 | -143.518.800 | -145.901.000 |

**Teilfinanzhaushalt 52 Jugend und Soziales**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 8.688.216                       | 6.202.500      | 16.209.400     | 15.429.800   | 9.069.100    | 9.102.500    |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 12.296.455                      | 22.872.900     | 24.190.600     | 24.560.300   | 18.091.200   | 18.170.400   |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 49.420                          | 16.100         | 14.100         | 14.100       | 14.100       | 14.100       |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 10.815                          | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 119.376.261                     | 129.641.200    | 139.917.500    | 143.310.600  | 139.486.400  | 144.013.900  |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 5.128                           | 100            | 100            | 100          | 100          | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 140.426.296                     | 158.732.900    | 180.331.800    | 183.315.000  | 166.661.000  | 171.301.000  |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 17.729.869                      | 17.971.800     | 20.107.900     | 20.525.500   | 20.950.700   | 21.384.400   |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 69.663                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 890.517                         | 2.237.000      | 1.157.700      | 1.295.300    | 1.295.900    | 1.296.500    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 251.202.748                     | 249.996.600    | 271.521.600    | 285.203.900  | 285.757.500  | 292.443.300  |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 1.839.235                       | 1.557.800      | 1.686.100      | 1.715.300    | 1.744.900    | 1.647.000    |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 271.732.031                     | 271.763.200    | 294.473.300    | 308.740.000  | 309.749.000  | 316.771.200  |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -131.305.735                    | -113.030.300   | -114.141.500   | -125.425.000 | -143.088.000 | -145.470.200 |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                           | 300                             | 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              | 300                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 0                               | 1.000.000      | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 0                               | 11.200.000     | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 10.920                          | 21.000         | 20.000         | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 80.572                          | 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              | 91.492                          | 14.221.000     | 2.020.000      | 2.020.000    | 2.020.000    | 2.020.000    |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -91.192                         | -14.221.000    | -2.020.000     | -2.020.000   | -2.020.000   | -2.020.000   |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -131.396.927                    | -127.251.300   | -116.161.500   | -127.445.000 | -145.108.000 | -147.490.200 |
|     | Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.        |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -131.396.927                    | -127.251.300   | -116.161.500   | -127.445.000 | -145.108.000 | -147.490.200 |



**Jährlich wiederkehrende Investitionen 52 Jugend und Soziales**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I51-00-003 Betriebs- u. Geschäftsausst., Beratungsst. Norden  | 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              |
| I51-00-007 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          | 6.000          | 6.000              | 6.000              | 6.000              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 2.000          | 6.000          | 6.000              | 6.000              | 6.000              |
| I51-00-011 Betriebs- u. Geschäftsausst. Zeltplatz Norderney   | 15.000         | 10.000         | 10.000             | 10.000             | 10.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 15.000         | 10.000         | 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          |

**242-01 - Schüler-BAföG**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>242-01</b> | <b>Schüler-BAföG</b>                   |

**Kurzbeschreibung**

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)

**Zielgruppen**

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.

**Allgemeine Ziele**

Sicherstellung der effizienten, transparenten und gerechten Abwicklung der Förderungen, damit die Antragssteller\*innen eine verlässliche Unterstützung erhalten.

**Maßnahmen**

Optimierung der Verwaltungsprozesse mit Hilfe des Prozessmanagements sowie Vorantreiben der Digitalisierung.

**Teilergebnishaushalt Produkt 242-01 Schüler-BAföG**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 159.675                         | 162.300        | 180.300        | 184.200      | 188.100      | 192.100      |
| 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              | 141                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 159.816                         | 162.300        | 180.300        | 184.200      | 188.100      | 192.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -159.816                        | -162.300       | -180.300       | -184.200     | -188.100     | -192.100     |
| 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                                 | -159.816                        | -162.300       | -180.300       | -184.200     | -188.100     | -192.100     |
| 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           | -159.816                        | -162.300       | -180.300       | -184.200     | -188.100     | -192.100     |

**311-01 - Ausgleichszahl.d.Landes f.Leistungen n.d.SGB XII**

|                 |               |                                                         |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>                  |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-01</b> | <b>Ausgleichszahl.d.Landes f.Leistungen n.d.SGB XII</b> |

**Kurzbeschreibung**

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)

**Zielgruppen**

- Dezernat II, Amtsleitung
- NLT, Gemeinsamer Ausschuss beim Land
- Landkreis Aurich als örtlicher Träger und das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe

**Allgemeine 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 beteiligte sich Vorjahr 2025 mit 31,0 % an den Aufwendungen für unter 18-jährige, mit 90 % an den Aufwendungen für 18-jährige oder älter.

# Teilergebnishaushalt Produkt 311-01 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 11.126.553                      | 7.255.600      | 7.822.700      | 8.170.700    | 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                    | 11.126.553                      | 7.255.600      | 7.822.700      | 8.170.700    | 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 11.126.553                      | 7.255.600      | 7.822.700      | 8.170.700    | 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                                 | 11.126.553                      | 7.255.600      | 7.822.700      | 8.170.700    | 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           | 11.126.553                      | 7.255.600      | 7.822.700      | 8.170.700    | 0            | 0            |

## 311-10 - Hilfe zum Lebensunterhalt

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales     |
| Produkt  | 311-10 | Hilfe zum Lebensunterhalt       |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

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.

### Allgemeine Ziele

- Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens für Leistungsberechtigte
- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung geltender Normen
- Kostenreduzierung

## **Maßnahmen**

- enge Zusammenarbeit mit anderen Sozialhilfeträgern
- unbürokratische Beratung und Bearbeitung

## **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.

**Teilergebnishaushalt Produkt 311-10 Hilfe zum Lebensunterhalt**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 118.503                         | 121.000        | 121.000        | 121.000      | 69.700       | 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            | 183                             | 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                   | 4.864                           | 100            | 100            | 100          | 100          | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 123.550                         | 121.200        | 121.200        | 121.200      | 69.900       | 69.800       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 98.144                          | 106.900        | 133.800        | 138.300      | 142.900      | 147.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 355                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 12                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 7.911                           | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 2.451.297                       | 2.510.600      | 2.518.600      | 2.569.500    | 2.268.200    | 2.314.900    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 2.762                           | 200            | 200            | 200          | 200          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 2.560.482                       | 2.621.700      | 2.656.600      | 2.712.000    | 2.415.300    | 2.466.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.436.932                      | -2.500.500     | -2.535.400     | -2.590.800   | -2.345.400   | -2.396.700   |
| 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                                 | -2.436.932                      | -2.500.500     | -2.535.400     | -2.590.800   | -2.345.400   | -2.396.700   |
| 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           | -2.436.932                      | -2.500.500     | -2.535.400     | -2.590.800   | -2.345.400   | -2.396.700   |



**311-40 - Hilfen zur Gesundheit**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-40</b> | <b>Hilfen zur Gesundheit</b>           |

**Kurzbeschreibung**

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 Kostenträger. 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)

**Zielgruppen**

Hilfen zur Gesundheit erhalten Personen, die keine vorrangigen Ansprüche auf Krankenversorgung gegenüber einer Krankenversicherung haben und ihren Bedarf nicht aus eigenen Mitteln sicherstellen können.

**Allgemeine Ziele**

- Sicherstellung einer notwendigen Krankenversorgung
- unbürokratische Hilfestellung

**Maßnahmen**

enge Zusammenarbeit mit Krankenkassen, Apothekenabrechnungsstellen, Arztpraxen sowie sonstigen Dienstleistern

**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 Krankenhilfesaufwendungen 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. Krankenhilfeleistungen für Asylbewerber nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) werden unter dem Produkt "313-01 Hilfen für Asylbewerber" ausgewiesen. Die Nettotransferaufwendungen beziffern sich bei den Hilfeempfängern auf ca. 1,6 Mio. €.

**Teilergebnishaushalt Produkt 311-40 Hilfen zur Gesundheit**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 1.123                           | 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                    | 1.123                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 12.890                          | 9.200          | 16.200         | 16.700       | 17.200       | 17.700       |
| 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                           | 1.540.745                       | 1.612.600      | 1.582.600      | 1.582.600    | 1.552.500    | 1.552.500    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 55                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.553.690                       | 1.622.300      | 1.599.300      | 1.599.800    | 1.570.200    | 1.570.700    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.552.567                      | -1.620.800     | -1.597.800     | -1.598.300   | -1.568.700   | -1.569.200   |
| 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                                 | -1.552.567                      | -1.620.800     | -1.597.800     | -1.598.300   | -1.568.700   | -1.569.200   |
| 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           | -1.552.567                      | -1.620.800     | -1.597.800     | -1.598.300   | -1.568.700   | -1.569.200   |

## **311-50 - Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.**

|                 |               |                                                          |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>                   |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                       |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-50</b> | <b>Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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)

### **Zielgruppen**

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.

### **Allgemeine Ziele**

- Unterstützung von Personen in besonderen Lebenslagen
- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- Kostenreduzierung

### **Maßnahmen**

- unbürokratische Hilfestellungen und einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte, an den finanziellen Ressourcen ausgerichtete Umsetzung der geltenden Normen

### **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 Haushalts 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 4.542                           | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 4.542                           | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 133.931                         | 149.700        | 174.700        | 180.200      | 185.800      | 191.400      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 494                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 17                              | 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                           | 1.043.899                       | 1.031.200      | 1.081.200      | 1.081.200    | 1.081.000    | 1.081.000    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 147                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.178.488                       | 1.180.900      | 1.255.900      | 1.261.400    | 1.266.800    | 1.272.400    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.173.947                      | -1.179.900     | -1.254.900     | -1.260.400   | -1.265.800   | -1.271.400   |
| 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                                 | -1.173.947                      | -1.179.900     | -1.254.900     | -1.260.400   | -1.265.800   | -1.271.400   |
| 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           | -1.173.947                      | -1.179.900     | -1.254.900     | -1.260.400   | -1.265.800   | -1.271.400   |

**311-61 - Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)**

|                 |               |                                                |
|-----------------|---------------|------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>         |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>             |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-61</b> | <b>Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)</b> |

**Kurzbeschreibung**

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)

**Zielgruppen**

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.

**Allgemeine Ziele**

- Kostendämpfung
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

**Maßnahmen**

- Zusammenarbeit mit anderen Sozialhilfeträgern
- unbürokratische Hilfestellung
- einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte und praktikable, an den finanziellen Ressourcen ausgerichtete Umsetzung der geltenden Normen

**Erläuterungen**

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.

**Teilergebnishaushalt Produkt 311-61 Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 495.705                         | 417.900        | 507.900        | 507.900      | 507.900      | 507.000      |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 25.540.010                      | 27.048.500     | 26.951.000     | 27.525.600   | 28.057.200   | 28.627.000   |
| 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                   | 1.708                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 26.037.424                      | 27.466.400     | 27.458.900     | 28.033.500   | 28.565.100   | 29.134.000   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 907.830                         | 902.300        | 1.016.000      | 1.036.600    | 1.057.700    | 1.079.200    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.395                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 116                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 17.051                          | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 25.861.009                      | 27.466.400     | 27.458.700     | 28.006.300   | 28.564.900   | 29.134.700   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 196                             | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 26.789.598                      | 28.368.900     | 28.474.900     | 29.043.100   | 29.622.800   | 30.214.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -752.174                        | -902.500       | -1.016.000     | -1.009.600   | -1.057.700   | -1.080.100   |
| 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                                 | -752.174                        | -902.500       | -1.016.000     | -1.009.600   | -1.057.700   | -1.080.100   |
| 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           | -752.174                        | -902.500       | -1.016.000     | -1.009.600   | -1.057.700   | -1.080.100   |

**311-80 - Hilfe zur Pflege PSG II**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-80</b> | <b>Hilfe zur Pflege PSG II</b>         |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

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.

**Allgemeine Ziele**

- Sicherstellung des Hilfebedarfs für heimbetreuungsbedürftige Personen
- umfassende Refinanzierung der Sozialhilfearaufwendungen
- qualitativ angemessene Abdeckung der Bedürfnisse Älterer und Hilfebedürftiger

**Maßnahmen**

- allumfassende Beratung der Antragsteller und deren Angehörigen
- enge Zusammenarbeit mit Heimen und anderen Sozialhilfeträgern
- Prüfung der Vermögensverhältnisse von Antragstellern und Angehörigen

**Erläuterungen**

Seit 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.



**Teilergebnishaushalt Produkt 311-80 Hilfe zur Pflege**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 478.934                         | 216.000        | 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                    | 478.934                         | 216.000        | 216.000        | 216.000      | 216.000      | 216.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 368.503                         | 317.800        | 335.200        | 342.000      | 349.200      | 356.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.697                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 58                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 7.349                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 6.983.797                       | 7.208.400      | 8.547.600      | 8.975.600    | 9.429.500    | 9.901.500    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 338                             | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 7.361.742                       | 7.526.300      | 8.882.900      | 9.317.700    | 9.778.800    | 10.258.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -6.882.808                      | -7.310.300     | -8.666.900     | -9.101.700   | -9.562.800   | -10.042.100  |
| 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                                 | -6.882.808                      | -7.310.300     | -8.666.900     | -9.101.700   | -9.562.800   | -10.042.100  |
| 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           | -6.882.808                      | -7.310.300     | -8.666.900     | -9.101.700   | -9.562.800   | -10.042.100  |

## 311-90 - Verwaltung der Sozialhilfe

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>311-90</b> | <b>Verwaltung der Sozialhilfe</b>      |

### Kurzbeschreibung

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, Pflegesatzgestaltung, 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)

### Zielgruppen

- Dezernat II, Amtsleitung, Abteilungen, Mitarbeitenden des Amtes für Jugend und Soziales
- Sozialausschuss, politische Interessenvertreter, Wohlfahrtsverbände usw.
- Antragsteller nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
- Landesbetrieb für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN)
- Alten- und Pflegeheime

### Allgemeine Ziele

- Profilierung als effiziente Dienstleistungsbehörde
- unbürokratische Aufgabenerledigung
- Kunden- und Mitarbeiterorientierung
- Berücksichtigung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit

### Maßnahmen

- Fort- und Weiterbildung der Mitarbeitenden
- Aufbau eines umfassenden Berichtswesens

### 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 6.594                           | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 874                             | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 45.443                          | 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                    | 52.911                          | 8.100          | 8.100          | 8.100        | 8.100        | 8.100        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 778.694                         | 764.100        | 871.300        | 889.300      | 907.800      | 926.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 17.140                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 56.712                          | 105.000        | 105.000        | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 35.656                          | 60.000         | 60.000         | 60.000       | 60.000       | 60.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 80.769                          | 93.800         | 113.800        | 115.800      | 117.800      | 83.500       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 968.972                         | 1.022.900      | 1.150.100      | 1.185.100    | 1.205.600    | 1.190.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -916.061                        | -1.014.800     | -1.142.000     | -1.177.000   | -1.197.500   | -1.182.100   |
| 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                                 | -916.061                        | -1.014.800     | -1.142.000     | -1.177.000   | -1.197.500   | -1.182.100   |
| 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           | -916.061                        | -1.014.800     | -1.142.000     | -1.177.000   | -1.197.500   | -1.182.100   |

**312-10 - Leistungen für Unterkunft und Heizung**

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>           |
| <b>Produkt</b>  | <b>312-10</b> | <b>Leistungen für Unterkunft und Heizung</b> |

**Kurzbeschreibung**

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)

**Zielgruppen**

Leistungen nach dem SGB II erhalten Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind.

**Allgemeine 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.

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-10 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Sozialamt)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 2.668                           | 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                    | 2.668                           | 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              | 184.016                         | 60.000         | 60.000         | 60.000       | 60.000       | 60.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 184.016                         | 60.000         | 60.000         | 60.000       | 60.000       | 60.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -181.348                        | -59.000        | -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                                 | -181.348                        | -59.000        | -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           | -181.348                        | -59.000        | -59.000        | -59.000      | -59.000      | -59.000      |

## 312-60 - Leistungen f. Bildung u. Teilhabe n. § 28 SGB II

|          |        |                                                  |
|----------|--------|--------------------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales                  |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales                      |
| Produkt  | 312-60 | Leistungen f. Bildung u. Teilhabe n. § 28 SGB II |

### Kurzbeschreibung

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.

Für die Aufwendungen der Leistungssachbearbeitung des Bildungspakets 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. 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).

### Auftragsgrundlage

§§ 28 und 29 Sozialgesetzbuch - Zweites Buch (SGB II)

### Zielgruppen

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.

### Allgemeine Ziele

- Erreichung aller Leistungsberechtigten
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

## **Maßnahmen**

- 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.

## **Erläuterungen**

Das Jobcenter des Landkreises Aurich gewährt für den SGB II-Personenkreis einen anteiligen Personalkostenanteil.



# Teilergebnishaushalt Produkt 312-60 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II (Sozialamt)

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 2.763.812                       | 1.875.500      | 1.389.000      | 1.389.000    | 1.389.000    | 1.389.000    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 27.476                          | 2.400          | 2.400          | 2.400        | 2.400        | 2.300        |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 1.829                           | 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                    | 2.793.117                       | 1.877.900      | 1.391.400      | 1.391.400    | 1.391.400    | 1.391.300    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 272.930                         | 294.100        | 347.100        | 354.200      | 361.500      | 368.900      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 710                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 1.429.725                       | 1.641.000      | 1.641.000      | 1.641.000    | 1.641.000    | 1.641.000    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 26.728                          | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.730.094                       | 1.935.200      | 1.988.200      | 1.995.300    | 2.002.600    | 2.010.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.063.023                       | -57.300        | -596.800       | -603.900     | -611.200     | -618.700     |
| 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                                 | 1.063.023                       | -57.300        | -596.800       | -603.900     | -611.200     | -618.700     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 440.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | 440.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | 1.063.023                       | 382.700        | -596.800       | -603.900     | -611.200     | -618.700     |

**312-90 - Verwaltung d. Grundsicherung f.Arbeitssuchende**

|                 |               |                                                       |
|-----------------|---------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>                |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                    |
| <b>Produkt</b>  | <b>312-90</b> | <b>Verwaltung d. Grundsicherung f.Arbeitssuchende</b> |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 405.155                         | 0              | 680.000        | 680.000      | 680.000      | 680.000      |
| 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                    | 405.155                         | 0              | 680.000        | 680.000      | 680.000      | 680.000      |
|     | 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 405.155                         | 0              | 680.000        | 680.000      | 680.000      | 680.000      |
| 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                                 | 405.155                         | 0              | 680.000        | 680.000      | 680.000      | 680.000      |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 420.000                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 420.000                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | 825.155                         | 0              | 680.000        | 680.000      | 680.000      | 680.000      |

## 313-01 - Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales             |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales                 |
| Produkt  | 313-01 | Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

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 2026 zu erwartende Flüchtlingszuweisungen beinhaltet dieses Produkt auch die Herrichtung der Unterkünfte (Not-, Gemeinschafts- sowie alle Unterkünfte der Wohnraumverwaltung) und deren Betreuung.

### Allgemeine 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

- 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.

### **Erläuterungen**

Auf der Ertragsseite werden die Erstattungen des Landes Niedersachsen für Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz nachgewiesen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 313-01 Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 0                               | 0              | 2.210.000      | 2.040.000    | 2.040.000    | 2.040.000    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 4.707.421                       | 6.287.200      | 6.287.200      | 6.287.200    | 6.287.200    | 6.287.100    |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 32.130.290                      | 16.520.000     | 15.730.000     | 14.520.000   | 14.520.000   | 14.520.000   |
| 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                   | 475                             | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 36.838.185                      | 22.811.200     | 24.231.200     | 22.851.200   | 22.851.200   | 22.851.100   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 594.231                         | 756.600        | 703.200        | 718.200      | 733.500      | 749.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 177                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 6                               | 898.000        | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 11.309                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 36.604.265                      | 28.062.200     | 28.807.200     | 29.407.200   | 29.407.200   | 29.407.200   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 4.280                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 37.214.268                      | 29.733.300     | 29.526.900     | 30.141.900   | 30.157.200   | 30.172.800   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -376.083                        | -6.922.100     | -5.295.700     | -7.290.700   | -7.306.000   | -7.321.700   |
| 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                                 | -376.083                        | -6.922.100     | -5.295.700     | -7.290.700   | -7.306.000   | -7.321.700   |
| 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           | -376.083                        | -6.922.100     | -5.295.700     | -7.290.700   | -7.306.000   | -7.321.700   |

**314-00 - Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)**

|                 |               |                                                                    |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>                             |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                                 |
| <b>Produkt</b>  | <b>314-00</b> | <b>Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)</b> |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

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.

**Allgemeine Ziele**

- Vermeidung von Kostensteigerungen
- Sicherstellung einer allumfassenden Betreuung der Antragssteller in rechtlichen Fragen

**Maßnahmen**

- 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

**Teilergebnishaushalt Produkt 314-00 Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 115.542                         | 145.500        | 1.417.400      | 1.449.200    | 1.336.300    | 1.369.700    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 1.438.867                       | 7.387.800      | 7.677.300      | 7.981.300    | 1.503.200    | 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            | 62.373.391                      | 66.846.600     | 72.694.800     | 76.239.100   | 79.915.300   | 83.730.200   |
| 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                    | 63.927.800                      | 74.379.900     | 81.789.500     | 85.669.600   | 82.754.800   | 86.603.100   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.773.772                       | 1.823.800      | 2.298.000      | 2.344.300    | 2.391.400    | 2.439.600    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 10.805                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 370                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.548                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 83.625.254                      | 91.793.700     | 99.847.300     | 105.066.300  | 76.305.000   | 80.020.000   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 23.054                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 85.434.804                      | 93.619.000     | 102.146.800    | 107.412.100  | 78.697.900   | 82.461.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -21.507.004                     | -19.239.100    | -20.357.300    | -21.742.500  | 4.056.900    | 4.142.000    |
| 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                                 | -21.507.004                     | -19.239.100    | -20.357.300    | -21.742.500  | 4.056.900    | 4.142.000    |
| 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           | -21.507.004                     | -19.239.100    | -20.357.300    | -21.742.500  | 4.056.900    | 4.142.000    |



## 315-01 - Soziale Einrichtungen

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales     |
| Produkt  | 315-01 | Soziale Einrichtungen           |

### Kurzbeschreibung

#### Förderung 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

### Zielgruppen

Ambulante und teilstationäre Pflegeeinrichtungen sowie freie Wohlfahrtsverbände, Vereine usw.

### Allgemeine Ziele

#### Förderung 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**

#### Förderung 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.

### **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 €
- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 195.440                         | 5.000          | 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            | 2.093.275                       | 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                    | 2.288.716                       | 1.775.000      | 1.775.000      | 1.775.000    | 1.775.000    | 1.775.000    |
|     | 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                           | 3.526.212                       | 2.652.900      | 2.679.600      | 2.708.000    | 2.738.200    | 2.770.400    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 38                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 3.526.251                       | 2.652.900      | 2.679.600      | 2.708.000    | 2.738.200    | 2.770.400    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.237.535                      | -877.900       | -904.600       | -933.000     | -963.200     | -995.400     |
| 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                                 | -1.237.535                      | -877.900       | -904.600       | -933.000     | -963.200     | -995.400     |
| 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           | -1.237.535                      | -877.900       | -904.600       | -933.000     | -963.200     | -995.400     |

## **321-01 - Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz**

|                 |               |                                                |
|-----------------|---------------|------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>         |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>             |
| <b>Produkt</b>  | <b>321-01</b> | <b>Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz</b> |

### **Kurzbeschreibung**

Leistungen der Kriegsopferfürsorge nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) werden gewährt, wenn Kriegsbeschädigte infolge der Schädigung und die Hinterbliebenen infolge des Verlustes des Ehegatten oder Lebenspartners, Elternteils, Kindes oder Enkelkindes nicht in der Lage sind, ihren Bedarf aus dem Einkommen und Vermögen zu decken. Die Leistungen der Kriegsopferfürsorge 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 Kriegsopferfürsorge, 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)

### **Zielgruppen**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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          | 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                               | 100            | 100            | 100          | 100          | 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              | 49.902                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 49.902                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -49.902                         | -14.900        | -14.900        | -14.900      | -14.900      | -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                                 | -49.902                         | -14.900        | -14.900        | -14.900      | -14.900      | -15.000      |
| 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           | -49.902                         | -14.900        | -14.900        | -14.900      | -14.900      | -15.000      |

**341-01 - Unterhaltsvorschussleistungen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>341-01</b> | <b>Unterhaltsvorschussleistungen</b>   |

**Kurzbeschreibung**

Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG). Zusätzlich umfasst das Produkt alle Maßnahmen, die notwendig sind, um die vom säumigen Elternteil geschuldeten Unterhaltsbeträge wieder einzutreiben.

Die Mittel werden vom Land Niedersachsen erstattet.

**Auftragsgrundlage**

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)

**Zielgruppen**

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 SGB II-Leistungen vermieden werden kann bzw. der alleinerziehende Elternteil über ein Bruttoeinkommen von 600 € verfügt.

**Allgemeine Ziele**

Effiziente, gerechte und bürgernahe Unterstützung für die Antragssteller\*innen zu gewährleisten.

**Maßnahmen**

- Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben im Umgang mit sensiblen Daten.
- Effiziente Verwaltung von Rückforderungen an säumige Unterhaltspflichtige.
- Vorantreiben der Digitalisierung.

**Teilergebnishaushalt Produkt 341-01 Unterhaltsvorschussleistungen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 3.368.483                       | 3.200.000      | 3.700.000      | 3.700.000    | 3.700.000    | 3.700.000    |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 5.669.770                       | 4.600.000      | 5.300.000      | 5.300.000    | 5.300.000    | 5.300.000    |
| 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                   | 1.192                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 9.039.444                       | 7.800.000      | 9.000.000      | 9.000.000    | 9.000.000    | 9.000.000    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 914.836                         | 903.300        | 1.052.700      | 1.074.000    | 1.095.700    | 1.117.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 2.871                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 98                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 317.885                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 7.954.468                       | 7.828.000      | 9.062.000      | 9.062.000    | 9.062.000    | 9.062.000    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.540                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 9.191.698                       | 8.731.300      | 10.114.700     | 10.136.000   | 10.157.700   | 10.179.800   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -152.254                        | -931.300       | -1.114.700     | -1.136.000   | -1.157.700   | -1.179.800   |
| 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                                 | -152.254                        | -931.300       | -1.114.700     | -1.136.000   | -1.157.700   | -1.179.800   |
| 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           | -152.254                        | -931.300       | -1.114.700     | -1.136.000   | -1.157.700   | -1.179.800   |



**344-01 - Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge**

|                 |               |                                                     |
|-----------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>              |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                  |
| <b>Produkt</b>  | <b>344-01</b> | <b>Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge</b> |

**Kurzbeschreibung**

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)

**Zielgruppen**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 650                             | 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                    | 650                             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 8.442                           | 8.300          | 8.900          | 9.300        | 9.700        | 10.100       |
| 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              | 4                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 8.447                           | 8.300          | 8.900          | 9.300        | 9.700        | 10.100       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -7.797                          | -7.800         | -8.400         | -8.800       | -9.200       | -9.600       |
| 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                                 | -7.797                          | -7.800         | -8.400         | -8.800       | -9.200       | -9.600       |
| 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           | -7.797                          | -7.800         | -8.400         | -8.800       | -9.200       | -9.600       |

**345-01 - Landesblindengeld**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>345-01</b> | <b>Landesblindengeld</b>               |

**Kurzbeschreibung**

Blinde Menschen erhalten vermögens- und einkommensunabhängig Landesblindengeld zum Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen.

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 €
- b) bei Aufenthalt in stationären Einrichtungen: mtl. 205 €

Im häuslichen Bereich werden Leistungen der Pflegeversicherung pauschal auf das Landesblindengeld angerechnet,

- a) bei Pflegegrad 2: mtl. 275 €
- b) bei Pflegegrad 3 bis 5: mtl. 245 €

**Auftragsgrundlage**

Gesetz über das Landesblindengeld für Zivilblinde

**Zielgruppen**

Blinde Menschen

**Allgemeine Ziele**

- angemessene Bearbeitungsdauer
- Bürgernähe
- Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

**Maßnahmen**

- unbürokratische Hilfestellung und einvernehmliche Beilegung von Streitverfahren
- fachlich korrekte und praktikable Umsetzung der geltenden Normen

**Erläuterungen**

Für dieses Produkt wird mit Nettoaufwendungen i. H. v. insgesamt 709.100 € gerechnet, die in voller Höhe vom Land Niedersachsen als Kostenträger erstattet werden.

**Teilergebnishaushalt Produkt 345-01 Landesblindengeld**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 11.687                          | 900            | 900            | 900          | 900          | 800          |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 577.050                         | 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                    | 588.737                         | 709.100        | 709.100        | 709.100      | 709.100      | 709.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 27.702                          | 38.700         | 38.100         | 39.000       | 40.000       | 41.000       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 140                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 594.415                         | 709.100        | 709.100        | 709.100      | 709.100      | 709.100      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 20                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 622.277                         | 747.800        | 747.200        | 748.100      | 749.100      | 750.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -33.540                         | -38.700        | -38.100        | -39.000      | -40.000      | -41.100      |
| 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                                 | -33.540                         | -38.700        | -38.100        | -39.000      | -40.000      | -41.100      |
| 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           | -33.540                         | -38.700        | -38.100        | -39.000      | -40.000      | -41.100      |

**346-01 - Wohngeld (Restabwicklung)**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>346-01</b> | <b>Wohngeld (Restabwicklung)</b>       |

**Kurzbeschreibung**

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 vereinzelter 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)

**Zielgruppen****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

**Allgemeine Ziele**

- Sicherstellung zügiger Wohngeldbewilligung für den Personenkreis, der auf laufende Hilfe bei der Bezuschussung der Miete/Belastung angewiesen ist.
- Sicherstellung der Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit.

**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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 0                               | 0              | 145.000        | 145.000      | 145.000      | 145.000      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | -1.589                          | 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            | 151.380                         | 151.400        | 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                               | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 149.791                         | 156.400        | 150.000        | 150.000      | 150.000      | 150.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 485.735                         | 517.900        | 642.300        | 655.700      | 669.300      | 683.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.836                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 63                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.055                           | 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              | 360                             | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 490.049                         | 522.000        | 646.400        | 659.800      | 673.400      | 687.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -340.259                        | -365.600       | -496.400       | -509.800     | -523.400     | -537.400     |
| 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                                 | -340.259                        | -365.600       | -496.400       | -509.800     | -523.400     | -537.400     |
| 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           | -340.259                        | -365.600       | -496.400       | -509.800     | -523.400     | -537.400     |

## **347-01 - Bildung u. Teilhabe nach § 6b BKGG**

|                 |               |                                           |
|-----------------|---------------|-------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>    |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>347-01</b> | <b>Bildung u. Teilhabe nach § 6b BKGG</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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 Bildungspakets 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)

### **Zielgruppen**

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.

### **Allgemeine Ziele**

- Erreichung aller Leistungsberechtigten
- zeitnahe Bewilligung der Hilfe
- kontinuierliche Bürgernähe
- uneingeschränkte Nachvollziehbarkeit der getroffenen Entscheidungen

### **Maßnahmen**

- 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

### **Erläuterungen**

Als Ausgleichsmasse des Bundes für das Bildungs- und Teilhabepaket wird ein Betrag von 1.629.000 € erwartet. In dieser Summe sind 30.000 € an Zuwendung sowie 210.000 € an Zuwendung für Verwaltungskosten enthalten. Den restlichen Erträgen stehen Transferaufwendungen von 1.389.000 € gegenüber.



**Teilergebnishaushalt Produkt 347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.128.713                       | 1.417.800      | 1.629.000      | 1.629.000    | 1.629.000    | 1.629.000    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 18.525                          | 2.100          | 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            | 1.463                           | 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                    | 1.148.701                       | 1.419.900      | 1.631.100      | 1.631.100    | 1.631.100    | 1.631.100    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 219.120                         | 234.900        | 277.800        | 283.500      | 289.300      | 295.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 30                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 983.850                         | 1.075.400      | 1.100.400      | 1.100.400    | 1.100.400    | 1.100.200    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 21.382                          | 100            | 100            | 100          | 100          | 100          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.224.382                       | 1.310.400      | 1.378.300      | 1.384.000    | 1.389.800    | 1.395.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -75.680                         | 109.500        | 252.800        | 247.100      | 241.300      | 235.600      |
| 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                                 | -75.680                         | 109.500        | 252.800        | 247.100      | 241.300      | 235.600      |
| 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           | -75.680                         | 109.500        | 252.800        | 247.100      | 241.300      | 235.600      |

**351-10 - Sonst.soziale Hilfen und Leistungen**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>         |
| <b>Produkt</b>  | <b>351-10</b> | <b>Sonst.soziale Hilfen und Leistungen</b> |

**Kurzbeschreibung**

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.

**Auftragsgrundlage**

- Kreistagsbeschluss
- Sozialgesetzbuch II
- LAG

**Zielgruppen**

- Familien mit Kleinkindern, die Windeln zu entsorgen haben
- Personen, die Inkontinenzmaterial benötigen und in nicht stationären Pflegeeinrichtungen (u. a. Heimen) wohnen
- Personenkreis LAG

**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. 60.000 € 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 5.202                           | 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                               | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 5.202                           | 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                                 | 2.292                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 140.189                         | 184.500        | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 142.481                         | 184.500        | 65.000         | 65.000       | 65.000       | 65.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -137.279                        | -182.000       | -62.500        | -62.500      | -62.500      | -62.500      |
| 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                                 | -137.279                        | -182.000       | -62.500        | -62.500      | -62.500      | -62.500      |
| 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           | -137.279                        | -182.000       | -62.500        | -62.500      | -62.500      | -62.500      |

## **361-01 - Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespfl.**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>             |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                 |
| <b>Produkt</b>  | <b>361-01</b> | <b>Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespfl.</b> |

### **Kurzbeschreibung**

#### 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. Nach §§ 34 und 35 NKiTaG wird dem Landkreis Aurich eine Förderung für die Kindertagespflege gewährt. Die pauschalisierte Finanzhilfe sowie die weitere finanzielle Förderung wird jeweils auf Antrag für ein Kindergartenjahr (01.08.-31.07.) gewährt.

#### Besondere Finanzhilfe Sprachförderung gemäß § 31 NKiTaG

Das Land Niedersachsen gewährt den örtlichen Trägern seit dem 01.08.2018 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. Die Förderung wird in diesem Produkt dargestellt. Der größte Teil der Förderung wird für Personalausgaben an die Kindertageseinrichtungen ausgezahlt. Die verbleibende Förderung wird für Ausgaben der Fachberatung und Qualifizierung verwendet.

### **Auftragsgrundlage**

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKiTaG)

### **Zielgruppen**

Kinder, Familien, Träger von Kindertageseinrichtungen

### **Allgemeine Ziele**

#### Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

- Evaluation der Kindertagespflegesatzung
- Passgenaue Fortbildungen für die Tagespflegepersonen anbieten, um die Qualifikation zu sichern und die Qualität der Betreuung zu verbessern
- Akquise von neuen Tagespflegepersonen

#### Besondere Finanzhilfe Sprachförderung gemäß § 31 NKiTaG

- Weiterentwicklung und Vorstellung des Sprachbildungskonzeptes im Rahmen einer Trägerveranstaltung
- Spezielle Fortbildungen für die Kita-Träger anbieten

## **Maßnahmen**

### Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

- Ergebnisse der Evaluation auswerten
- Informationsveranstaltungen für die Gewinnung neuer Tagespflegepersonen durchführen sowie die sozialen Medien nutzen
- regelmäßiger Austausch zwischen Fach- und Führungskräften

### Besondere Finanzhilfe Sprachförderung gemäß § 31 NKiTaG

- Analyse des bestehenden Konzepts: Stärken, Schwächen, Verbesserungspotenziale
- Trägerveranstaltung mit allen Beteiligten aus dem Landkreis Aurich durchführen
- Angebote für die Kita-Fachkräfte vorbereiten und einkaufen im Rahmen der finanziellen Mittel

**Teilergebnishaushalt Produkt 361-01 Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespflege**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.478.109                       | 1.287.400      | 1.273.600      | 1.273.600    | 1.273.600    | 1.273.600    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 483.862                         | 500.000        | 510.000        | 520.200      | 530.600      | 541.200      |
| 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                   | 406                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.962.378                       | 1.787.400      | 1.783.600      | 1.793.800    | 1.804.200    | 1.814.800    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 700.033                         | 646.400        | 658.200        | 672.500      | 687.000      | 701.700      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.292                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 30.639                          | 80.800         | 27.000         | 77.000       | 77.000       | 77.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 6.723                           | 1.600          | 1.600          | 1.600        | 1.600        | 1.600        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 3.104.837                       | 3.582.500      | 3.588.700      | 3.650.700    | 3.714.000    | 3.778.500    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 335.879                         | 207.300        | 236.600        | 241.300      | 246.000      | 250.800      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 4.181.403                       | 4.518.600      | 4.512.100      | 4.643.100    | 4.725.600    | 4.809.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -2.219.025                      | -2.731.200     | -2.728.500     | -2.849.300   | -2.921.400   | -2.994.800   |
| 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                                 | -2.219.025                      | -2.731.200     | -2.728.500     | -2.849.300   | -2.921.400   | -2.994.800   |
| 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           | -2.219.025                      | -2.731.200     | -2.728.500     | -2.849.300   | -2.921.400   | -2.994.800   |

**362-01 - Jugendarbeit**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>362-01</b> | <b>Jugendarbeit</b>                    |

**Kurzbeschreibung**

Die Beratung und Bearbeitung der finanziellen Zuwendungen gemäß der Förderrichtlinie Jugendarbeit des Landkreises Aurich für Jugendgruppen, kreisangehörige Kommunen, Verbände, Vereine, Schulen und Einrichtungen wird hier dargestellt. Der Landkreis Aurich als Träger der öffentlichen Jugendhilfe fördert mit dieser Richtlinie Aktivitäten, Maßnahmen und Projekte in der Kinder- und Jugendarbeit und stärkt damit die Selbsthilfe junger Menschen und festigt dadurch nachhaltig Gemeinwesen.

Zudem werden die Durchführung der Zeltfreizeit auf Norderney sowie der Winterfreizeit in Steibis abgebildet.

Die finanziellen Mittel für die Verleihung des Jugendförderpreises sind ebenfalls Bestandteil dieses Produktes.

**Auftragsgrundlage**

§ 1, § 11 Aches Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Förderrichtlinie Jugendarbeit des Landkreises Aurich

**Zielgruppen**

- 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

**Allgemeine Ziele**

- Überarbeitung der Richtlinie Jugendarbeit
- Verleihung des Jugendförderpreises
- Einhaltung der Vergaberichtlinien für die Zeltfreizeit auf Norderney und für die Winterfreizeit Steibis

**Maßnahmen**

- Die Überarbeitung der Jugendarbeitsrichtlinie erfolgt durch Analyse, Aktualisierung und Abstimmung mit Beteiligten, um sie an aktuelle Standards anzupassen.
- Sichtung und Auswertung der eingegangenen Projekte für die Verleihung des Förderpreises.
- Prüfung, ob die Vergaberichtlinien für die Zeltfreizeit auf Norderney und für die Winterfreizeit Steibis eingehalten wurden.

**Teilergebnishaushalt Produkt 362-01 Jugendarbeit**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 252.220                         | 284.500        | 284.500        | 284.500      | 284.500      | 284.500      |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 31.960                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 2.014                           | 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                    | 286.694                         | 284.500        | 284.500        | 284.500      | 284.500      | 284.500      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 171.355                         | 157.800        | 184.800        | 188.700      | 192.600      | 196.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 323.968                         | 449.100        | 431.000        | 431.000      | 431.000      | 431.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.480                           | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 159.270                         | 143.000        | 139.000        | 139.000      | 139.000      | 139.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 93.965                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 751.038                         | 751.900        | 756.800        | 760.700      | 764.600      | 768.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -464.344                        | -467.400       | -472.300       | -476.200     | -480.100     | -484.100     |
| 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                                 | -464.344                        | -467.400       | -472.300       | -476.200     | -480.100     | -484.100     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | -280                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -280                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -464.624                        | -467.400       | -472.300       | -476.200     | -480.100     | -484.100     |



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

|                 |               |                                                     |
|-----------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>              |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                  |
| <b>Produkt</b>  | <b>363-10</b> | <b>Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz</b> |

### Kurzbeschreibung

Im Bereich der Jugendsozialarbeit gem. § 13 SGB VIII 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 folgende Einrichtungen:

- Pro-Aktiv-Center in Aurich, Norden und Pewsum (PACE Jugendbüro)
- Jugendberufsagentur mit gemeinsamer Anlaufstelle in Aurich und Norden

PACE ist ein Projekt der niedersächsischen Jugendberufshilfe für junge Menschen von 14 bis unter 27 Jahren. Pace bietet eine Anlaufstelle für diejenigen, welche Unterstützung bei persönlichen, schulischen oder beruflichen Anliegen benötigen. Das Angebot beinhaltet Themen wie weiterführende Bildungswege/-abschlüsse, Schulersatzmaßnahmen, Ausbildungsplätze, Job- und Praktikumssuche, Bewerbungen, psychosoziale Hilfen, Familienkonflikte, Wohnungssuche, finanzielle Hilfen, Friedfertigkeitstraining usw. Ein Teil der Personalkosten wird vom Land Niedersachsen und der europäischen Union erstattet.

Beim erzieherischen Kinder- und Jugendschutz gem. § 14 SGB VIII handelt es sich um präventive Maßnahmen. Zwei Projekte arbeiten hier präventiv: HaLT (Hart am Limit) und SiS (Suchtprävention in Schulen).

Unter dem Begriff gesetzlicher Jugendschutz sind alle Maßnahmen zusammengefasst die auf der Rechtsgrundlage des Jugendschutzgesetzes (JuSchG) dafür Sorge tragen das Kinder und Jugendliche in der Öffentlichkeit vor Alkohol und Tabakmissbrauch aber auch vor Medien mit jugendgefährdenden Inhalt schützen soll.

Weiter fallen unter diesem Produkt noch verschiedene (präventive) Projekte, die durch die Sozialraummanager\*innen durchgeführt werden und das Projekt Elterntalk sowie die Leseinseln werden hier abgebildet.

### 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)

### Zielgruppen

- Kinder- und Jugendliche, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zu Überwindung individueller Beeinträchtigungen auf Unterstützung angewiesen sind
- Jugendliche, von 14 bis unter 17 Jahren, die im Übergang von der Schule in den Beruf Unterstützung benötigen (PACE)

- Eltern von den Kinder- und Jugendlichen

## **Allgemeine Ziele**

### PACE

- Im Rahmen des PACE Programms sollen 180 Beratungen mit Jugendlichen und jungen Erwachsenen durchgeführt werden.
- Die vom PACE angebotenen sozialen Trainingskurse in Kursform (u. a. Friedfertigkeitstrainings und Teambildungsmaßnahmen) werden 150 Schüler\*innen besuchen.
- Die Langzeitbegleitungen werden auf stabilem Niveau bleiben.
- Die Bekanntheit des PACE Projektes an den Schulen soll durch weitere Vorträge in den Schulen und durch die Sozialtrainings in den Schulen weiter gesteigert werden.

### Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

- Durchführung von passgenauen Projekten, um die Kinder- und Jugendlichen von gefährdenden Einflüssen zu schützen und ihre Entwicklung zu fördern und um die Eltern besser zu befähigen, dessen Kinder vor gefährdenden Einflüssen zu schützen

### gesetzlicher Jugendschutz

- Maßnahmen werden durchgeführt, damit Kinder und Jugendliche in der Öffentlichkeit vor Alkohol und Tabakmissbrauch sowie vor Medien mit jugendgefährdenden Inhalt geschützt werden
- Sensibilisierung und Aufklärung von Verkaufspersonal in Supermärkten, Tankstellen und Kioske

## **Maßnahmen**

### PACE

- enger Kontakt und Austausch mit den Kooperationspartnern innerhalb der Jugendberufsagenturen Norden und Aurich sowie mit den Mitarbeiter\*innen der Regionalteams, der Ausländerbehörde, des Jobcenters sowie den Schulen und den weiteren Netzwerkpartnern.
- Teilnahme an den Lenkungsgruppensitzungen der Jugendberufsagenturen Aurich und Norden und den Dienstbesprechungen der Jobcenter U-25 Teams Norden und Aurich,
- Teilnahme an den Regionaltreffen PACE Weser-Ems und an den Arbeitskreissitzungen der Jugendberufsagentur sowie an den Sitzungen des Arbeitskreises Schulen.
- Teilnahme an Jobbörsen und Messen im Landkreis Aurich sowie Teilnahme an den Tagen der offenen Tür der Berufsbildenden Schulen I und II Aurich und der BBS Norden und am Praxismarkt der Hochschule Emden-Leer
- Broschüren und Flyer an alle relevanten Schulen im Landkreis Aurich verteilen
- Optimierung des Internetauftritts sowie Relaunch der Homepage der Jugendberufsagentur und eventuelle Einbindung von Social Media durch einen Instagram-Account der Jugendberufsagentur.

### Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

- Durchführung von Präventionsprojekten in Schulen, Vereinen und Gemeinden
- Aufklärungsarbeit für Kinder- und Jugendliche sowie deren Eltern im Bereich von Gewalt, Missbrauch, Drogenkonsum, Mediennutzung etc. leisten

### gesetzlicher Jugendschutz

- Um den Bereich der Alters- und Zeitgrenzen für Jugendliche in öffentlichen Lokalen und die unkontrollierte Abgabe von Alkohol zu unterbinden werden vom Jugendamt in Verbindung mit der Polizei und dem Ordnungsamt Kontrollen in Diskotheken und Gaststätten durchgeführt worden.
- Supermärkte, Tankstellen und Kioske werden über das Jugendschutzgesetz informiert und auf die Abgabe von Tabak und Alkohol an Kinder und Jugendliche überprüft

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

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 158.169                         | 250.000        | 250.000        | 250.000      | 250.000      | 250.000      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 15.000         | 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            | 61.801                          | 56.300         | 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                    | 219.969                         | 321.300        | 306.300        | 306.300      | 306.300      | 306.300      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 897.029                         | 834.500        | 1.154.600      | 1.178.600    | 1.203.200    | 1.228.100    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 202.436                         | 259.800        | 253.800        | 253.800      | 253.800      | 253.800      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 283.216                         | 338.000        | 459.200        | 459.800      | 460.400      | 461.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 26.910                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.409.591                       | 1.432.800      | 1.868.100      | 1.892.700    | 1.917.900    | 1.943.400    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.189.621                      | -1.111.500     | -1.561.800     | -1.586.400   | -1.611.600   | -1.637.100   |
| 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                                 | -1.189.621                      | -1.111.500     | -1.561.800     | -1.586.400   | -1.611.600   | -1.637.100   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 67.438                          | 53.200         | 43.200         | 43.200       | 43.200       | 43.200       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 58.917                          | 53.200         | 43.200         | 43.200       | 43.200       | 43.200       |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 8.520                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.181.101                      | -1.111.500     | -1.561.800     | -1.586.400   | -1.611.600   | -1.637.100   |

## 363-20 - Förderung der Erziehung in der Familie

|          |        |                                        |
|----------|--------|----------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales        |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales            |
| Produkt  | 363-20 | Förderung der Erziehung in der Familie |

### Kurzbeschreibung

Bei der Förderung der Erziehung in der Familie werden sowohl Maßnahmen und Projekte mit präventivem Charakter, als auch Maßnahmen, die die Erziehungskompetenzen steigern sollen abgebildet. Dieses Produkt umfasst die folgenden Bereiche:

#### 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. Die Netzwerkkoordinatorin des Landkreises Aurich übernimmt die steuernde und leitende Rolle. Für die Personalkosten und für einen Teil der Sachkosten erhält der Landkreis Aurich auf Antrag vom Landesjugendamt eine Förderung (Richtlinie Frühe Hilfen).

#### 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 für Fragen in allen möglichen Themenbereichen (z. B. Schwangerschaft, Geburt, gesunde Ernährung, Betreuungsangebote, soziale und finanzielle Unterstützungsmöglichkeiten) zur Verfügung. Zudem erhalten frisch gebackene Mütter ein Willkommensgeschenk in Form eines Babykoffers. Weiter werden die Aufwendungen für die ehrenamtlichen Familienlotsen hier gebildet. Das Programm „Familienlotsen“ ist ein niedrigschwelliges Angebot des Amtes für Jugend und Soziales und verfolgt einen präventiven Ansatz. Die Familien sollen durch die Familienlotsen unterstützt werden, bevor sich die Probleme verfestigen. Den Familienlotsen wird eine Aufwands- und Fahrkostenentschädigung gezahlt. Für einen Teil der Personalkosten- und Sachkosten erhält der Landkreis Aurich auf Antrag vom Landesjugendamt eine Förderung (Richtlinie Familienförderung).

#### Begleiteter Umgang

Beim begleiteten Umgang nach § 18 Abs. 3 SGB VIII wird die Kontaktaufnahme sowie der weitere persönliche Umgang zwischen einem Kind oder Jugendlichen und seinem Elternteil durch eine fachkundige Begleitperson begleitet 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)

## **Zielgruppen**

Eltern, Kinder und Jugendliche, Netzwerkpartner

## **Allgemeine Ziele**

### Frühe Hilfen

- Planung und Durchführung von zwei großen Netzwerktreffen, damit Informationen ausgetauscht werden können und die Zusammenarbeit gefördert wird
- Ausbau/Weiterentwicklung der Baby Cafés

### Bi d`Hand Elterninfodienst

- Fortbildungsangebote für Familienlotsen/ Gewinnung von neuen Familienlotsen
- Erstkontakte/Willkommensbesuche erweitern bzw. ausbauen

## **Maßnahmen**

### Frühe Hilfen

- Für die Netzwerktreffen muss im Vorfeld ermittelt werden, welche Themen relevant sind und welche Personen eingeladen werden sollen. Zudem ist ein sorgfältiger Kostenvergleich notwendig, da das Budget begrenzt ist.
- Evaluation der Baby Cafés

### Bi d`Hand Elterninfodienst

- Passgenaue Fortbildungen sollen für die Familienlotsen angeboten werden
- Maßnahmen zu Gewinnung von neuen Familienlotsen ergreifen z.B. durch soziale Medien
- Planung, Durchführung und Begleitung der Fortbildung für die Lotsen
- Entwurf neuer Anschreiben für alle neuen Eltern im Landkreis Aurich
- Digitalisierung der Abläufe zum Erstkontakt

## Teilergebnishaushalt Produkt 363-20 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 204.555                         | 147.300        | 147.300        | 147.300      | 147.300      | 147.300      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 84.193                          | 212.400        | 116.500        | 118.600      | 120.900      | 123.100      |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 516                             | 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                   | 23                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 289.287                         | 359.700        | 263.800        | 265.900      | 268.200      | 270.400      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 373.705                         | 343.700        | 302.200        | 308.400      | 314.700      | 321.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 64.081                          | 109.000        | 66.000         | 98.000       | 98.000       | 98.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.308                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 2.938.291                       | 3.063.000      | 2.972.300      | 3.980.900    | 3.766.200    | 3.839.600    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 2.728                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 3.381.112                       | 3.515.700      | 3.340.500      | 4.387.300    | 4.178.900    | 4.258.700    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -3.091.825                      | -3.156.000     | -3.076.700     | -4.121.400   | -3.910.700   | -3.988.300   |
| 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                                 | -3.091.825                      | -3.156.000     | -3.076.700     | -4.121.400   | -3.910.700   | -3.988.300   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 383                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -383                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -3.092.208                      | -3.156.000     | -3.076.700     | -4.121.400   | -3.910.700   | -3.988.300   |

## 363-30 - Hilfe zur Erziehung

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales     |
| Produkt  | 363-30 | Hilfe zur Erziehung             |

### Kurzbeschreibung

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 gem. § 27 bis 35 SGB VIII an. Die Hilfen zur Erziehung gliedern sich in ambulante und (teil-) stationäre Leistungsangebote.

### Zu den ambulanten Hilfen zur Erziehung gehören:

- Ambulante Erziehungshilfe (SPEH)
- Soziale Gruppenarbeit
- Pädagogische Einzelbetreuung
- Erziehungsbeistandschaft
- Sozialpädagogische Familienhilfe (SPFH)
- Erziehung in der Tagesgruppe

### Zu den (teil-) stationären Hilfen zur Erziehung gehören:

- Vollzeitpflege/Verwandtenpflege
- Bereitschaftspflege
- Kurzzeitpflege
- Heimerziehung
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung

Eltern bzw. Personensorgeberechtigte haben Anspruch auf „Hilfen zur Erziehung“, wenn eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist und die Hilfe für seine Entwicklung geeignet und notwendig ist. Die Wahl der jeweiligen Hilfeart richtet sich nach dem erzieherischen Bedarf im konkreten Einzelfall.

### Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

### Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und deren Eltern bzw. Sorgeberechtigten

### Allgemeine Ziele

- Erarbeitung und Weiterentwicklung von pädagogischen Qualitätsstandards mit den freien Trägern der Jugendhilfe
- Erarbeitung von verwaltungsrechtlichen Qualitätsstandards für die Sachbearbeiter\*innen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe



## **Maßnahmen**

- Entwicklung und Weiterentwicklung fachlicher Standards mit den freien Trägern der Jugendhilfe in der Arbeitsgemeinschaft nach § 78 SGB VIII (Treffen 2 x jährlich)
- Entwicklung rechtlicher Standards und Arbeitsabläufe für die Sachbearbeiter\*innen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe
  - Vereinheitlichung der Bescheide über Smart Documents

**Teilergebnishaushalt Produkt 363-30 Hilfe zur Erziehung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 1.158.410                       | 1.537.900      | 1.848.200      | 1.882.500    | 1.910.000    | 1.957.400    |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 6.539.220                       | 4.149.400      | 8.057.100      | 8.181.000    | 8.307.300    | 8.437.400    |
| 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                   | -1.252                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 7.696.378                       | 5.687.300      | 9.905.300      | 10.063.500   | 10.217.300   | 10.394.800   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 4.350.763                       | 4.547.200      | 4.608.400      | 4.702.500    | 4.798.200    | 4.895.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 3.133                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.330                           | 49.800         | 41.200         | 41.800       | 42.400       | 43.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 10.723                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 36.327.357                      | 34.818.600     | 39.887.400     | 43.811.500   | 42.332.300   | 43.122.700   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 876.358                         | 940.000        | 1.029.000      | 1.049.500    | 1.070.500    | 1.091.900    |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 41.570.663                      | 40.355.600     | 45.566.000     | 49.605.300   | 48.243.400   | 49.153.400   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -33.874.285                     | -34.668.300    | -35.660.700    | -39.541.800  | -38.026.100  | -38.758.600  |
| 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                                 | -33.874.285                     | -34.668.300    | -35.660.700    | -39.541.800  | -38.026.100  | -38.758.600  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.369                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -13.369                         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -33.887.654                     | -34.668.300    | -35.660.700    | -39.541.800  | -38.026.100  | -38.758.600  |

## **363-40 - Hilfen f.junge Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.**

|                 |               |                                                         |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>                  |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>                      |
| <b>Produkt</b>  | <b>363-40</b> | <b>Hilfen f.junge Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.</b> |

### **Kurzbeschreibung**

#### Hilfen für junge Volljährige

Nach § 41 SGB VIII gibt es den Anspruch auf Hilfen für junge Volljährige bis zum 21. Lebensjahr, bei besonderen Gründen bis zum 27. Lebensjahr. Der junge Mensch ist selbst leistungsberechtigt und hat einen Rechtsanspruch auf die notwendige und bedarfsgerechte Unterstützung – sowohl stationär als auch ambulant. Dieser Anspruch erstreckt sich auch auf junge Volljährige, die nach dem 18. Lebensjahr erstmalig einen solchen Bedarf geltend machen.

#### Inobhutnahmen

Eine Inobhutnahme gem. § 42 SGB VIII 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). Diese Maßnahme soll Familien in akuten Krisensituationen einen barrierefreien und niederschweligen Zugang zu weiteren Hilfsangeboten ermöglichen.

#### 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 in ambulanter oder stationärer Form erbracht.

Hilfen für junge Volljährige werden auch für unbegleitete minderjährige Ausländer erbracht. Ebenso erfolgen Inobhutnahmen unbegleiteter, minderjähriger Ausländer nach den Vorschriften §§ 42, 42a SGB VIII.

### **Auftragsgrundlage**

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

### **Zielgruppen**

#### Hilfen für junge Volljährige

- junge Volljährige zwischen 18 und 21 Jahren und in Ausnahmefällen bis zum 27. Lebensjahr

### 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

### **Allgemeine Ziele**

#### Hilfen für junge Volljährige

- Erarbeitung und Weiterentwicklung von pädagogischen Qualitätsstandards mit den freien Trägern der Jugendhilfe
- Erarbeitung von verwaltungsrechtlichen Qualitätsstandards für die Sachbearbeiter\*innen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe

### Inobhutnahme

- Kalkulation eines neuen Entgeltes für die eigene Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung „Koje“
- Rückführung in die Herkunftsfamilie nach der Clearingzeit

### Eingliederungshilfe

- Erste Maßnahmen zur Vorbereitung auf die "Große Lösung"

### **Maßnahmen**

#### Hilfen für junge Volljährige

- Entwicklung und Weiterentwicklung fachlicher Standards mit den freien Trägern der Jugendhilfe in der Arbeitsgemeinschaft nach § 78 SGB VIII (Treffen 2 x jährlich)
- Entwicklung rechtlicher Standards und Arbeitsabläufe für die Sachbearbeiter\*innen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe
  - Vereinheitlichung der Bescheide über Smart Documents

### Inobhutnahmen

- Zusammenstellung der Personal- und Sachkosten für die Erstellung einer Kalkulation
- Umfassende Überprüfung, ob eine Rückführung die beste Lösung für das Kind oder den Jugendlichen ist

### Eingliederungshilfe

- Ein Verfahrenslotse nach § 10b Abs. 2 SGB VIII wurde zur Vorbereitung der "Großen Lösung" bereits eingestellt. Der Verfahrenslotse unterstützt den Landkreis Aurich bei der Zusammenführung der Leistungen der Eingliederungshilfe für junge Menschen in dessen Zuständigkeit (Zusammenführung SGB VIII und SGB IX).

**Teilergebnishaushalt Produkt 363-40 Hilfen f.junge Vollj./ Inobhutn./ Eingliederungsh.**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 115.542                         | 115.500        | 115.500        | 115.500      | 115.500      | 115.500      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 1.215.904                       | 2.065.300      | 2.304.100      | 2.323.200    | 2.343.300    | 2.363.500    |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 437.424                         | 320.000        | 612.000        | 624.300      | 636.700      | 649.500      |
| 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                   | 582                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.769.451                       | 2.500.800      | 3.031.600      | 3.063.000    | 3.095.500    | 3.128.500    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 34.090                          | 103.100        | 148.500        | 151.700      | 154.900      | 158.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 45.111                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.791                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 15.574.913                      | 15.542.000     | 17.396.600     | 18.364.200   | 52.108.900   | 52.443.400   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 61                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 15.655.965                      | 15.646.600     | 17.546.600     | 18.517.400   | 52.265.300   | 52.603.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -13.886.514                     | -13.145.800    | -14.515.000    | -15.454.400  | -49.169.800  | -49.474.600  |
| 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                                 | -13.886.514                     | -13.145.800    | -14.515.000    | -15.454.400  | -49.169.800  | -49.474.600  |
| 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           | -13.886.514                     | -13.145.800    | -14.515.000    | -15.454.400  | -49.169.800  | -49.474.600  |

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

|          |        |                                                  |
|----------|--------|--------------------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales                  |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales                      |
| Produkt  | 363-50 | Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe |

### Kurzbeschreibung

#### Adoption

Der Adoption umfasst die Beratung und Begleitung von Eltern sowie die Unterstützung bei der Entscheidung, ob ein Kind zur Adoption freigegeben werden soll. Dabei werden auch alternative Möglichkeiten und Unterstützungsangebote geprüft, die im Zusammenhang mit Adoption stehen, wie beispielsweise vertrauliche Geburten. Zudem berät der Adoptionsdienst potenzielle Adoptivbewerber, prüft diese und vermittelt Kinder an geeignete Familien. Ein weiterer Aufgabenbereich besteht in der Mitwirkung bei gerichtlichen Verfahren, etwa bei Stiefkindadoptionen, sowie in der Wurzelsuche und Biografiearbeit für Adoptivkinder.

#### Beistandschaften

Beistandschaften umfassen die Durchsetzung und Sicherung der Unterhaltsansprüche von Minderjährigen. Dazu gehören:

- Klageverfahren zur Feststellung der Vaterschaft und zur Festsetzung von Unterhaltsverpflichtungen
- Berechnung von Unterhaltsleistungen
- Durchführung von Zwangsvollstreckungsmaßnahmen, um Unterhaltsforderungen durchzusetzen
- Beurkundungen

#### Vormundschaften und Pflegschaften

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.

#### Jugendhilfe im Strafverfahren

Jugendhilfe im Strafverfahren (JuHiS) ist für alle Jugendlichen und Heranwachsenden (zwischen 14 und 21 Jahren) zuständig, die mit dem Gesetz in Konflikt geraten sind und gegen die deswegen ein Strafverfahren eingeleitet wurde. Sie prüft, ob und welche Leistungen der Jugendhilfe notwendig und geeignet sind, um eine positive Entwicklung der straffällig gewordenen jungen Menschen zu unterstützen, so dass diese ihr Leben zukünftig eigenverantwortlich und unbelastet von weiteren Straftaten gestalten können. Die Fachkräfte der Jugendhilfe im Strafverfahren informieren über die Rechte des jungen Menschen, den Ablauf des Jugendstrafverfahrens und mögliche Folgen. Die Beratung ist kostenlos. Die Unterstützung durch die JuHiS ist eine rechtlich vorgeschriebene Aufgabe (§ 52 SGB VIII).

## **Auftragsgrundlage**

### Adoption

Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Familienverfahrensgesetz (FamFG), Aches Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Haager Übereinkommen (HAÜ)

### Beistandschaften/Vormundschaften und Pflegschaften

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Zivilprozessordnung (ZPO), Beurkundungsgesetz (BeurkG), Familienverfahrensgesetz (FamFG), Aches Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

### Jugendhilfe im Strafverfahren

Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII), Jugendgerichtsgesetz (JGG), vor allem: §§52 SGB VIII und 38 JGG

## **Zielgruppen**

### 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 Pflegschaften

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 Jugend und Soziales übertragen hat, minderjährige unbegleitete Ausländer oder minderjährige Eltern bzw. Mütter.

### Jugendhilfe im Strafverfahren

Jugendliche (14-17 Jahre) und Heranwachsende (18-20 Jahre)

## **Allgemeine Ziele**

- Erarbeitung von verwaltungsrechtlichen Qualitätsstandards für die Sachbearbeiter\*innen
- Digitalisierung der einzelnen Vorgänge

## **Maßnahmen**

- Abbildung der Bescheide und Vordrucke über Smart Documents, damit alle Sachbearbeiter\*innen einheitliche Vorlagen verwenden
- die einzelnen Prozesse dokumentieren



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

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 62.484                          | 64.700         | 62.400         | 62.400       | 62.400       | 62.400       |
| 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                    | 62.484                          | 64.700         | 62.400         | 62.400       | 62.400       | 62.400       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.835.673                       | 1.758.900      | 1.956.700      | 1.997.200    | 2.038.200    | 2.080.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 10.543                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.888                           | 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                           | 20.014                          | 21.000         | 21.000         | 21.000       | 21.000       | 21.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 22.699                          | 31.500         | 22.500         | 22.500       | 22.500       | 22.500       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.891.818                       | 1.811.400      | 2.000.200      | 2.040.700    | 2.081.700    | 2.123.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.829.334                      | -1.746.700     | -1.937.800     | -1.978.300   | -2.019.300   | -2.061.100   |
| 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                                 | -1.829.334                      | -1.746.700     | -1.937.800     | -1.978.300   | -2.019.300   | -2.061.100   |
| 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           | -1.829.334                      | -1.746.700     | -1.937.800     | -1.978.300   | -2.019.300   | -2.061.100   |

## 363-60 - Übrige Hilfen

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>363-60</b> | <b>Übrige Hilfen</b>                   |

### Kurzbeschreibung

Bei diesem Produkt werden folgende Positionen abgebildet:

- Fortbildungs-, Supervisions- und Reisekosten der Mitarbeiter\*innen
- Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG), Aufgabe des überörtlichen Trägers
- Sachverständigen-, Gerichts- und Dolmetscherkosten
- Mitgliedsbeiträge (z.B. Zahlungen an die zentrale Pflegesatzstelle für die Unterstützung bei Entgeltverhandlungen).

### Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)

### Zielgruppen

Mitarbeiter\*innen des Amtes für Jugend und Soziales

### Allgemeine Ziele

- Überarbeitung des Antrags- und Genehmigungsverfahrens für Fortbildungen
- optimale Nutzung von finanziellen Ressourcen

### Maßnahmen

- Entwicklung eines einheitlichen Verfahrens für Fortbildungen, damit die finanziellen Ressourcen optimal genutzt werden und das Fortbildungsbudget auf alle Mitarbeiter\*innen gerecht verteilt wird
- Analyse der Weiterbildungsbedarfe in den verschiedenen Bereichen

## Teilergebnishaushalt Produkt 363-60 Übrige Hilfen

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 237.167                         | 210.100        | 210.300        | 210.300      | 210.300      | 210.300      |
| 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                    | 237.167                         | 210.100        | 210.300        | 210.300      | 210.300      | 210.300      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.214.268                       | 1.237.900      | 1.440.100      | 1.470.000    | 1.500.300    | 1.531.500    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 13.925                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 100.223                         | 101.000        | 113.000        | 113.000      | 113.000      | 113.000      |
| 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                           | 32                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 150.277                         | 206.000        | 205.000        | 207.000      | 208.900      | 119.200      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.478.725                       | 1.549.400      | 1.762.600      | 1.794.500    | 1.826.700    | 1.768.200    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.241.558                      | -1.339.300     | -1.552.300     | -1.584.200   | -1.616.400   | -1.557.900   |
| 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                                 | -1.241.558                      | -1.339.300     | -1.552.300     | -1.584.200   | -1.616.400   | -1.557.900   |
| 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           | -1.241.558                      | -1.339.300     | -1.552.300     | -1.584.200   | -1.616.400   | -1.557.900   |

**365-01 - Tageseinrichtungen für Kinder**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>365-01</b> | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>   |

**Kurzbeschreibung**

Dieses Produkt umfasst die Aufwendungen für die Kita-Vereinbarung. Der Landkreis Aurich gewährt den kreisangehörigen Kommunen auf Grundlage der Vereinbarung einen Zuschuss für den laufenden Betrieb der Kindertagesstätten (Betriebskostenzuschuss). Weiterhin erhalten die Kommunen unter bestimmten Voraussetzungen eine Schwerpunktförderung und eine Exzellenzförderung. Für die Kitafachberatung in Bezug auf die Qualitätssicherung der Kindertagesstätten werden ebenfalls Mittel bereitgestellt. Außerdem wird das Förderprojekt des Landes "Richtlinie Qualität in Kitas 3" abgebildet. Auf Antrag erhält der Landkreis Aurich vom Landesjugendamt eine Förderung für Zusatzkräfte in den Tagesstätten sowie für Qualifizierungsmaßnahmen.

**Auftragsgrundlage**

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKitaG), Vereinbarung über die Aufgabenwahrnehmung zur Förderung von Kindern in Kindertagesstätten sowie über die Durchführung eines Qualitätssicherungsverfahrens (Kita-Vereinbarung)

**Zielgruppen**

kreisangehörige Kommunen, kommunale und freie Träger von Tageseinrichtungen

**Allgemeine Ziele**

- Qualitätsentwicklung- und Sicherung von Kindertageseinrichtungen
- Träger und Einrichtungen werden bei ihrer Aufgabe unterstützt, ein fachliches und organisatorisches tragfähiges Angebot für Kinder und Eltern zur Verfügung zu stellen

**Maßnahmen**

- Die Träger von Kindertageseinrichtungen werden von der Kitafachberatung unterstützt und begleitet, um die Qualität der Einrichtungen zu sichern und ggf. zu steigern
- Themenbezogene Fortbildungen für die Mitarbeiter\*innen der Kindertagesstätten werden angeboten

**Teilergebnishaushalt Produkt 365-01 Tageseinrichtungen für Kinder**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 2.900.540                       | 897.800        | 6.889.200      | 6.247.800    | 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                    | 2.900.540                       | 897.800        | 6.889.200      | 6.247.800    | 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     | 24.936                          | 60.000         | 20.000         | 60.000       | 60.000       | 60.000       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 160.000        | 240.000        | 320.000      | 400.000      | 400.000      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 16.207.656                      | 18.029.800     | 21.276.600     | 22.122.100   | 18.611.200   | 19.198.100   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 16.232.591                      | 18.249.800     | 21.536.600     | 22.502.100   | 19.071.200   | 19.658.100   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -13.332.052                     | -17.352.000    | -14.647.400    | -16.254.300  | -19.071.200  | -19.658.100  |
| 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                                 | -13.332.052                     | -17.352.000    | -14.647.400    | -16.254.300  | -19.071.200  | -19.658.100  |
| 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           | -13.332.052                     | -17.352.000    | -14.647.400    | -16.254.300  | -19.071.200  | -19.658.100  |

**366-01 - Einrichtungen der Jugendarbeit**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>52</b>     | <b>Amt für Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>  | <b>366-01</b> | <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>  |

**Kurzbeschreibung**

Das Produkt erfasst alle Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit den eigenen Einrichtungen – hier konkret dem Zeltplatz Norderney – in der Jugendarbeit entstehen.

Der Zeltplatz ist in erster Linie für Kinder- und Jugendgruppen aus dem Landkreis Aurich vorgesehen. Darüber hinaus richtet sich das Angebot an Personen und Gruppen, die im Kontext der Jugendhilfe oder Jugendarbeit im Landkreis – haupt- oder ehrenamtlich – tätig sind.

Die Einrichtung dient ausschließlich der Kinder- und Jugendarbeit im Landkreis Aurich. Im Mittelpunkt stehen die Persönlichkeitsentwicklung sowie der Ausbau und die Förderung individueller und sozialer Fähigkeiten und Kompetenzen. Auch der Präventionsgedanke spielt eine zentrale Rolle.

**Auftragsgrundlage**

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

**Zielgruppen**

- Kinder- und Jugendgruppen aus dem Landkreis Aurich
- Personen und Gruppen, die haupt- oder ehrenamtlich im Bereich Jugendhilfe oder Jugendarbeit im Landkreis Aurich tätig sind

**Allgemeine Ziele**

Die Verwendung der Mittel soll transparent dargestellt werden.

Förderung der Jugendarbeit im Landkreis Aurich

**Maßnahmen**

- Eine ordnungsgemäße Verbuchung der Aufwendungen und Erträge unter Beachtung der geltenden umsatzsteuerlichen Vorschriften
- Evaluation und Weiterentwicklung des Angebotes

## Teilergebnishaushalt Produkt 366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 10.220                          | 13.000         | 11.000         | 11.000       | 11.000       | 11.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 11.786                          | 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                    | 22.006                          | 13.000         | 11.000         | 11.000       | 11.000       | 11.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 30.182                          | 75.000         | 71.000         | 71.000       | 71.000       | 71.000       |
| 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              | 6.094                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 36.275                          | 75.000         | 71.000         | 71.000       | 71.000       | 71.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -14.270                         | -62.000        | -60.000        | -60.000      | -60.000      | -60.000      |
| 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                                 | -14.270                         | -62.000        | -60.000        | -60.000      | -60.000      | -60.000      |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 117                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -117                            | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -14.386                         | -62.000        | -60.000        | -60.000      | -60.000      | -60.000      |

## 367-01 - Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe

|          |        |                                                   |
|----------|--------|---------------------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales                   |
| Amt      | 52     | Amt für Jugend und Soziales                       |
| Produkt  | 367-01 | Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe |

### Kurzbeschreibung

#### Erziehungsberatungsstellen

Die Erziehungsberatungsstelle nach § 28 SGB VIII bietet kostenlose Beratung und Unterstützung für Eltern, Jugendliche und Familien bei Erziehungsfragen, Konflikten und Entwicklungsproblemen. Erziehungsfragen nehmen im Landkreis Aurich folgende Erziehungsberatungsstellen wahr:

- Erziehungsberatungsstelle des Landkreises Aurich mit Sitz in Norden und Außensprechstunden in Großheide, Pewsum, Hinte und Norderney
- Familienberatungsstelle Aurich unter Trägerschaft der AWO

#### TABS (Tagesbetreuungsstelle)

Es gibt in Aurich, Norden, Marienheide und Pewsum Tagesbetreuungsstellen. Die Tagesbetreuungsstelle ist eine Einrichtung zur ganztägigen Betreuung und Förderung von Kindern, um Familien bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu unterstützen. Die Betreuung und Unterstützung der Tagespflegepersonen erfolgt durch die Kolleginnen der Familienservicebüros.

#### Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung

Der Landkreis Aurich betreibt seit dem Jahr 2014 eine eigene Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung „Koje“. Die Einrichtung ist barrierefrei und bietet zehn Plätze für Minderjährige im Alter von 10-17 Jahren.

### Auftragsgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

### Zielgruppen

Mütter, Väter, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Pflegeeltern und pädagogische Fachkräfte

### Allgemeine Ziele

#### Erziehungsberatungsstellen

- effiziente Unterstützung von Eltern, Jugendliche und Familien

#### TABS

- fachliche Kompetenzen der Tagespflegepersonen stärken
- Sicherstellung der Betreuungsqualität



### Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung „Kojé“

- Ressourcen der Kojé werden verantwortungsbewusst in Anspruch genommen
- Qualität und Wirtschaftlichkeit sicherstellen

### **Maßnahmen**

#### Erziehungsberatungsstellen

- leichter Zugang zu den Beratungsangeboten ermöglichen
- vertrauensvolle Atmosphäre in der Erziehungsberatungsstelle schaffen
  - Gestaltung der Beratungsräume so, dass sie Offenheit und Vertrauen fördern

#### TABS

- Organisation von Fortbildungen, Schulungen und Supervisionen
- Bereitstellung bzw. Beratung bezüglich der Anschaffung von pädagogischem Material/Spielzeug sowie Beratung bei der Gestaltung der Räumlichkeiten

### Inobhutnahme- und Clearingeinrichtung „Kojé“

- Die Mitarbeiter\*innen verwenden die Materialien (z. B. Lebensmittel, Hygieneartikel, Lernmaterialien) nur in dem Maße, wie es notwendig ist (bewusstes Konsumverhalten)
- Evaluation des Angebotes und Kalkulation eines neuen Entgeltes

**Teilergebnishaushalt Produkt 367-01 Sonst.Einricht.d.Kinder-, Jugend- u.Familienhilfe**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 510.209                         | 610.000        | 600.000        | 600.000      | 600.000      | 600.000      |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 89                              | 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                    | 510.298                         | 610.000        | 600.000        | 600.000      | 600.000      | 600.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.396.559                       | 1.352.400      | 1.558.800      | 1.590.400    | 1.622.500    | 1.655.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 13.033                          | 49.500         | 29.700         | 29.700       | 29.700       | 29.700       |
| 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                           | 609.442                         | 622.700        | 620.500        | 620.500      | 620.500      | 620.500      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 10.537                          | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 2.029.571                       | 2.029.200      | 2.213.600      | 2.245.200    | 2.277.300    | 2.310.100    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.519.273                      | -1.419.200     | -1.613.600     | -1.645.200   | -1.677.300   | -1.710.100   |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 300                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 300                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -1.518.973                      | -1.419.200     | -1.613.600     | -1.645.200   | -1.677.300   | -1.710.100   |
| 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           | -1.518.973                      | -1.419.200     | -1.613.600     | -1.645.200   | -1.677.300   | -1.710.100   |

# 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.847.584                       | 1.163.000      | 1.310.700      | 903.900      | 903.900      | 903.900      |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 483.620                         | 394.000        | 447.000        | 447.000      | 447.000      | 447.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 334.416                         | 325.100        | 345.600        | 345.600      | 345.600      | 235.600      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 200.330                         | 232.200        | 239.200        | 228.000      | 228.000      | 228.000      |
| 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                   | 323                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 2.866.274                       | 2.114.300      | 2.342.500      | 1.924.500    | 1.924.500    | 1.814.500    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 4.981.868                       | 4.829.400      | 5.247.700      | 5.359.400    | 5.473.400    | 5.589.500    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 47.670                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 607.080                         | 234.300        | 282.700        | 282.700      | 282.700      | 282.700      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 858                             | 7.100          | 7.100          | 7.100        | 7.100        | 7.100        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 70.000         | 57.500         | 57.500       | 5.000        | 5.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 493.407                         | 338.500        | 374.300        | 384.800      | 392.300      | 395.800      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 6.130.883                       | 5.479.300      | 5.969.300      | 6.091.500    | 6.160.500    | 6.280.100    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -3.264.609                      | -3.365.000     | -3.626.800     | -4.167.000   | -4.236.000   | -4.465.600   |
| 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                                 | -3.264.609                      | -3.365.000     | -3.626.800     | -4.167.000   | -4.236.000   | -4.465.600   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 14.852                          | 10.000         | 10.200         | 10.200       | 10.200       | 10.200       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 14.852                          | 10.000         | 10.200         | 10.200       | 10.200       | 10.200       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -3.249.757                      | -3.355.000     | -3.616.600     | -4.156.800   | -4.225.800   | -4.455.400   |

**Teilfinanzhaushalt 53 Amt für Gesundheitswesen**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.445.255                       | 1.163.000      | 1.310.700      | 903.900      | 903.900      | 903.900      |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 468.196                         | 394.000        | 447.000        | 447.000      | 447.000      | 447.000      |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 325.425                         | 325.100        | 345.600        | 345.600      | 345.600      | 235.600      |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 154.650                         | 232.200        | 239.200        | 228.000      | 228.000      | 228.000      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 62.345                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 2.455.870                       | 2.114.300      | 2.342.500      | 1.924.500    | 1.924.500    | 1.814.500    |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 4.981.624                       | 4.829.400      | 5.247.700      | 5.359.400    | 5.473.400    | 5.589.500    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 47.670                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 629.693                         | 234.300        | 282.700        | 282.700      | 282.700      | 282.700      |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 70.000         | 57.500         | 57.500       | 5.000        | 5.000        |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 1.233.883                       | 338.500        | 374.300        | 384.800      | 392.300      | 395.800      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 6.892.870                       | 5.472.200      | 5.962.200      | 6.084.400    | 6.153.400    | 6.273.000    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -4.437.000                      | -3.357.900     | -3.619.700     | -4.159.900   | -4.228.900   | -4.458.500   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | 25.794                          | 125.000        | 120.000        | 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              | 25.794                          | 125.000        | 120.000        | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -25.794                         | -125.000       | -120.000       | -15.000      | -15.000      | -15.000      |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -4.462.794                      | -3.482.900     | -3.739.700     | -4.174.900   | -4.243.900   | -4.473.500   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -4.462.794                      | -3.482.900     | -3.739.700     | -4.174.900   | -4.243.900   | -4.473.500   |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 53 Amt für Gesundheitswesen**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                         | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 153-00-005 Betriebs- u. Geschäftsausst., Gesundheitsamt | 125.000        | 120.000        | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen             | 125.000        | 120.000        | 15.000             | 15.000             | 15.000             |

## 122-30 - Einweisungen nach dem NPsychKG

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 53     | Amt für Gesundheitswesen        |
| Produkt  | 122-30 | Einweisungen nach dem NPsychKG  |

### Kurzbeschreibung

- 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).

### Zielgruppen

Psychisch Kranke

### Allgemeine Ziele

Beim nicht zu vermeidenden Zwang, diesen so schonend als möglich, aber auch sicher gestalten. Aufbau und Intensivierung der Netzwerkarbeit zwischen den Akteuren (Sozialpsychiatrischer Dienst, Polizei, Staatsanwaltschaft, Amtsgericht, etc.). Bestellung von Vollzugsbeamten auf den Inseln.

## Teilergebnishaushalt Produkt 122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 86.202                          | 154.600        | 88.000         | 90.100       | 92.300       | 94.500       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 1.177                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 140                             | 800            | 1.600          | 1.600        | 1.600        | 1.600        |
| 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              | 3.266                           | 3.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 90.785                          | 158.400        | 93.600         | 95.700       | 97.900       | 100.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -90.785                         | -158.400       | -93.600        | -95.700      | -97.900      | -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                                 | -90.785                         | -158.400       | -93.600        | -95.700      | -97.900      | -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           | -90.785                         | -158.400       | -93.600        | -95.700      | -97.900      | -100.100     |



**315-70 - Heimaufsicht**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>315-70</b> | <b>Heimaufsicht</b>                    |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

- Betreibern von Heimen, ambulante Wohngemeinschaften, Formen des betreuten Wohnens und Einrichtungen der Tagespflege
- alte und pflegebedürftigen Menschen
- Menschen mit Behinderung
- Angehörige

**Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 100            | 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                               | 4.100          | 4.100          | 4.100        | 4.100        | 4.100        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 0                               | 82.900         | 134.400        | 137.300      | 140.200      | 143.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 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              | 0                               | 5.000          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 91.900         | 143.400        | 146.300      | 149.200      | 152.100      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 0                               | -87.800        | -139.300       | -142.200     | -145.100     | -148.000     |
| 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                                 | 0                               | -87.800        | -139.300       | -142.200     | -145.100     | -148.000     |
| 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                               | -87.800        | -139.300       | -142.200     | -145.100     | -148.000     |

**343-01 - Betreuungsleistungen**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>343-01</b> | <b>Betreuungsleistungen</b>            |

**Kurzbeschreibung**

- 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)

**Zielgruppen**

Personen, für die eine Betreuung eingerichtet werden soll oder ist, Angehörige, Berufsbetreuer, Vollmachtsinhaber.

**Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 3.397                           | 3.500          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 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                    | 3.397                           | 3.500          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 640.980                         | 613.100        | 673.000        | 686.800      | 700.800      | 715.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 21.566                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 6.829                           | 8.300          | 8.300          | 8.300        | 8.300        | 8.300        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 21                              | 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              | 8.095                           | 4.300          | 6.800          | 6.800        | 6.800        | 6.800        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 677.491                         | 625.700        | 688.100        | 701.900      | 715.900      | 730.200      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -674.094                        | -622.200       | -684.100       | -697.900     | -711.900     | -726.200     |
| 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                                 | -674.094                        | -622.200       | -684.100       | -697.900     | -711.900     | -726.200     |
| 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           | -674.094                        | -622.200       | -684.100       | -697.900     | -711.900     | -726.200     |

## 412-01 - Gesundheitseinrichtungen

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>412-01</b> | <b>Gesundheitseinrichtungen</b>        |

### Kurzbeschreibung

1. Durchführung von Maßnahmen zur besseren sozialen und medizinischen Versorgung von Betroffenen
2. 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.
3. Niedrigschwellige Kontaktstelle Wiemersches Haus
4. Niedrigschwellige Kontaktstelle Dwarsloopers
5. STI - und Schwangerschaftskonfliktberatung, Aufklärung an Schulen, Beratung zur vertraulichen Geburt, Anträge für Hilfen zum Schutz des ungeborenen Lebens sowie die jährliche Bezuschussung der Beratungsstelle pro Familia Emden
6. Senioren- und Pflegestützpunkt (SPN)
7. Familienhebammen und Familiengesundheitsdienst
8. Gesundheitsberichtserstattung (GBE)
9. Kommunales Förderprogramm des GKV-Bündnisses für Gesundheit zum Aufbau gesundheitsförderlicher Steuerungsstrukturen
10. Förderung einer Hebammenzentrale im Landkreis Aurich
11. "Kommunale Mittlerinnen und Mittler" zum Projekt „Entwicklung und Erprobung eines Pflegeportals Weser-Ems“ und dessen finanzielle Förderung
12. Projekt Verein Gesundes Ostfriesland: Gesundheit zu Hause: Telemedizinisch-gestützte Community Health Nurse im ländlichen Raum (TelCo)

### Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG),  
Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD),  
Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)

### Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit, psychisch Kranke und deren Umfeld, regionale Gesundheitsakteure

### Allgemeine Ziele

zu 2. bis 4.:

Neuorganisation des Sozialpsychiatrischen Dienstes um eine noch höhere Effizienz in der sozial-psychiatrischen 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
- 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
- Fortführung der Arbeitsgruppen zu den Themenfeldern Gerontopsychiatrie und junge Erwachsene
- 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, regelmäßige Aktualisierung 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.
- Jährliche Bezuschussung der "pro Familia"-Beratungsstelle Emden i. H. v. 5.000 Euro, welche einen Teil der Einzel- und Gruppenberatungen im LK Aurich übernimmt.

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, Älterwerden 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 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, bewertet und zum Teil veröffentlicht. Darüber hinaus wird das interne Berichtswesen weiterentwickelt. Ziel ist die Entwicklung eines Dashboards.

zu 9.:

Ausbau der Gesundheitsförderung und Prävention (Planung, Koordination und Vernetzung) und der projektbezogenen Arbeit unter Berücksichtigung u.a. der Kinder-, Jugend- und Senioren Gesundheit sowie bei weiteren vulnerablen Personengruppen. Durchführung des jährlichen Präventionstages und der weiteren Planungen zum Thema Hitzeschutz im Kreisgebiet. Mithilfe bei der Steuerung und Koordinierung des Vereins „Gesundes Ostfriesland e. V.“.

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 der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden des Landkreises Aurich, am Standort 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. Seit Mai 2025 erfolgt die Fortführung in Eigenregie aller beteiligten Landkreise und kreisfreien Städte.

zu 12.:

Projekt: Gesundheit zu Hause: Telemedizinisch-gestützte Community Health Nurse im ländlichen Raum (TelCo)

Mit dem für drei Jahre geplanten Einsatz einer Fachkraft mit dem neuen Berufsbild der Community Health Nurse (CHN) soll zum einen eine Versorgungslücke im präventivmedizinischen, pflegerischen, sozialen und gesundheitsfördernden Bereich in von Unterversorgung betroffenen Gemeinden schließen. Zum anderen sollen sie eine (digital) vernetzende und koordinierende Funktion mit den anderen Leistungserbringern ermöglichen. Mögliche weitere alternative neue Berufsbilder wären der Physician Assistant (PA) und Advanced Practice Nurse (APN). Dem Verein Gesundes Ostfriesland e.V. Verein „Gesundes Ostfriesland“ wird ein Zuschuss in der Gesamthöhe von 175.000,- € zur Durchführung des Pilotprojektes „Gesundheit zu Hause: Telemedizinisch-gestützte Community Health Nurse im ländlichen Raum (TelCo) “ für den Projektzeitraum 2025 bis 2027 zu gewährt (Beschluss des Kreistages vom 20.04.2024 (X/2024/175)).



## Teilergebnishaushalt Produkt 412-01 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 180.016                         | 163.000        | 131.500        | 903.900      | 903.900      | 903.900      |
| 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            | 20.987                          | 0              | 11.200         | 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                    | 201.003                         | 163.000        | 142.700        | 903.900      | 903.900      | 903.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.261.283                       | 1.266.400      | 1.462.000      | 1.493.000    | 1.524.600    | 1.556.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 5.619                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 74.897                          | 106.200        | 136.200        | 136.200      | 136.200      | 136.200      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 70.000         | 57.500         | 57.500       | 5.000        | 5.000        |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 238.816                         | 256.000        | 277.400        | 287.900      | 295.400      | 298.900      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.580.615                       | 1.698.600      | 1.933.100      | 1.974.600    | 1.961.200    | 1.996.900    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.379.613                      | -1.535.600     | -1.790.400     | -1.070.700   | -1.057.300   | -1.093.000   |
| 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                                 | -1.379.613                      | -1.535.600     | -1.790.400     | -1.070.700   | -1.057.300   | -1.093.000   |
| 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           | -1.379.613                      | -1.535.600     | -1.790.400     | -1.070.700   | -1.057.300   | -1.093.000   |

## 414-01 - Amtsärztlicher Dienst

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>414-01</b> | <b>Amtsärztlicher Dienst</b>           |

### Kurzbeschreibung

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, Niedersächsische Bestattungsgesetz, Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)

### Zielgruppen

- 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.

### Allgemeine Ziele

zu 1.)

- Entscheidungshilfe für Auftraggeber
- Mitwirkung bei der Erfüllung des Gesetzesauftrages
- Unterstützung von Maßnahmen, die der fehlenden Inanspruchnahme von Gesundheitsangeboten infolge sozialer Benachteiligung entgegenwirken
- Freigabe zur Feuerbestattung; Formale Korrektheit und inhaltlichen Plausibilität der ausgestellten Leichenschauscheine
- 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 Lebens-situation 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 358.849                         | 267.000        | 317.000        | 317.000      | 317.000      | 317.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 262.231                         | 245.000        | 275.000        | 275.000      | 275.000      | 165.000      |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 5.340                           | 9.200          | 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                   | 312                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 626.732                         | 521.200        | 597.000        | 597.000      | 597.000      | 487.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 994.029                         | 1.006.200      | 1.085.800      | 1.109.500    | 1.133.600    | 1.158.300    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 8.995                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 70.813                          | 72.000         | 78.500         | 78.500       | 78.500       | 78.500       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 608                             | 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              | 42.175                          | 34.700         | 45.200         | 45.200       | 45.200       | 45.200       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.116.620                       | 1.120.000      | 1.216.600      | 1.240.300    | 1.264.400    | 1.289.100    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -489.888                        | -598.800       | -619.600       | -643.300     | -667.400     | -802.100     |
| 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                                 | -489.888                        | -598.800       | -619.600       | -643.300     | -667.400     | -802.100     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 13.957                          | 10.000         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 13.957                          | 10.000         | 10.000         | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -475.931                        | -588.800       | -609.600       | -633.300     | -657.400     | -792.100     |

**414-02 - Kinder- und jugendärztlicher Dienst**

|                 |               |                                            |
|-----------------|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>            |
| <b>Produkt</b>  | <b>414-02</b> | <b>Kinder- und jugendärztlicher Dienst</b> |

**Kurzbeschreibung**

Früherkennung von Gesundheitsdefiziten, Prävention, Einschulungsuntersuchungen, sozialmedizinische Stellungnahmen und kinderärztliche Gutachten, Mitglied im Früherkennungsteam, Impfberatung, Elternarbeit, Sprachheilfürsorge

**Auftragsgrundlage**

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Sozialgesetzbuch (SGB) Zwölftes Buch (XII) - Sozialhilfe

**Zielgruppen**

Kinder und Jugendliche, Sorgeberechtigte, Gemeinschaftseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

**Allgemeine 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 entwicklungsauffällige Kinder
- Erkennung von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung
- Durchführung der ärztlichen Untersuchung und Beratung nach § 20 IfSG (Masernschutzgesetz)
- Optimierung der medizinischen Ressourcen im Rahmen der Durchführung von Einschulungsuntersuchungen durch Digitalisierung der Prozesse, Feststellung des Durchimpfungsgrades in den 6. Klassen mit individueller Impfempfehlung und Infoveranstaltungen in Schulen zur Verbesserung des Schutzes vor impfpräventablen Erkrankungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 414-02 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 615.281                         | 653.300        | 784.200        | 800.200      | 816.700      | 833.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 785                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.505                           | 4.900          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 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              | 4.992                           | 8.200          | 6.600          | 6.600        | 6.600        | 6.600        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 623.563                         | 666.400        | 795.800        | 811.800      | 828.300      | 845.200      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -623.563                        | -666.400       | -795.800       | -811.800     | -828.300     | -845.200     |
| 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                                 | -623.563                        | -666.400       | -795.800       | -811.800     | -828.300     | -845.200     |
| 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           | -623.563                        | -666.400       | -795.800       | -811.800     | -828.300     | -845.200     |

**414-03 - Jugendzahnpflege**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>414-03</b> | <b>Jugendzahnpflege</b>                |

**Kurzbeschreibung**

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 (SGB) Fünftes Buch (V) – Gesetzliche Krankenversicherung, Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

**Zielgruppen**

Kinder in Kindertagesstätten und Schulen, Eltern, Erzieher\*innen, Lehrer\*innen

**Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 213.000        | 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                    | 0                               | 213.000        | 213.000        | 213.000      | 213.000      | 213.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 293.043                         | 303.300        | 256.900        | 262.200      | 267.700      | 273.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 10.623                          | 15.000         | 28.200         | 28.200       | 28.200       | 28.200       |
| 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              | 8.691                           | 9.400          | 9.500          | 9.500        | 9.500        | 9.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 312.356                         | 327.700        | 294.600        | 299.900      | 305.400      | 310.900      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -312.356                        | -114.700       | -81.600        | -86.900      | -92.400      | -97.900      |
| 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                                 | -312.356                        | -114.700       | -81.600        | -86.900      | -92.400      | -97.900      |
| 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           | -312.356                        | -114.700       | -81.600        | -86.900      | -92.400      | -97.900      |



**414-04 - Gesundheitsaufsicht**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>53</b>     | <b>Amt für Gesundheitswesen</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>414-04</b> | <b>Gesundheitsaufsicht</b>             |

**Kurzbeschreibung**

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 öffentliche 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), Niedersächsisches Gesetz über die Ausübung des Hebammenberufs (NHebG)

**Zielgruppen**

- Bürgerinnen und Bürger, Öffentlichkeit
- Erkrankte und ihr Umfeld
- Ämter und Behörden
- Gemeinschaftseinrichtungen
- Krankenhäuser, Arztpraxen usw.

**Allgemeine Ziele**

- Erkennung, Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten,
- Überwachung von Betreiberpflichten nach der Trinkwasserverordnung- 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.

**Teilergebnishaushalt Produkt 414-04 Gesundheitsaufsicht**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 1.667.568                       | 1.000.000      | 1.179.200      | 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                 | 121.375                         | 119.500        | 122.000        | 122.000      | 122.000      | 122.000      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 72.185                          | 80.000         | 70.500         | 70.500       | 70.500       | 70.500       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 174.004                         | 10.000         | 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                   | 11                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 2.035.143                       | 1.209.500      | 1.381.700      | 202.500      | 202.500      | 202.500      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.091.050                       | 749.600        | 763.400        | 780.300      | 797.500      | 814.900      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 9.529                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 441.273                         | 23.100         | 20.900         | 20.900       | 20.900       | 20.900       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 229                             | 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              | 187.371                         | 17.900         | 19.800         | 19.800       | 19.800       | 19.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.729.453                       | 790.600        | 804.100        | 821.000      | 838.200      | 855.600      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 305.690                         | 418.900        | 577.600        | -618.500     | -635.700     | -653.100     |
| 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                                 | 305.690                         | 418.900        | 577.600        | -618.500     | -635.700     | -653.100     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 895                             | 0              | 200            | 200          | 200          | 200          |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 895                             | 0              | 200            | 200          | 200          | 200          |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | 306.585                         | 418.900        | 577.800        | -618.300     | -635.500     | -652.900     |

# 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 \***

\* Wesentliche Produkte

**Teilergebnishaushalt 55 Jobcenter**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 106.896.380                     | 111.097.000    | 106.156.500    | 107.143.400  | 107.090.300  | 107.090.300  |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 4.975.501                       | 4.112.700      | 4.493.200      | 4.503.200    | 4.493.200    | 4.493.200    |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | -29                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 76.118                          | 0              | 22.500         | 22.500       | 22.500       | 22.500       |
| 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                   | 176.762                         | 238.400        | 274.800        | 274.800      | 274.800      | 274.800      |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 112.124.732                     | 115.448.100    | 110.947.000    | 111.943.900  | 111.880.800  | 111.880.800  |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 13.084.175                      | 13.104.900     | 14.127.500     | 14.410.200   | 14.698.800   | 14.993.000   |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 95.247                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.394.046                       | 1.607.500      | 1.612.900      | 1.612.900    | 1.612.900    | 1.612.900    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 622.275                         | 297.200        | 297.200        | 297.200      | 297.200      | 297.200      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 108.258.471                     | 112.500.000    | 107.439.800    | 109.929.300  | 108.994.300  | 108.994.300  |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 152.145                         | 260.800        | 216.000        | 216.000      | 216.000      | 216.000      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 123.606.359                     | 127.770.400    | 123.693.400    | 126.465.600  | 125.819.200  | 126.113.400  |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -11.481.626                     | -12.322.300    | -12.746.400    | -14.521.700  | -13.938.400  | -14.232.600  |
| 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                                 | -11.481.626                     | -12.322.300    | -12.746.400    | -14.521.700  | -13.938.400  | -14.232.600  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.344.404                       | 3.435.700      | 3.061.000      | 3.061.600    | 3.062.300    | 2.865.700    |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -3.344.404                      | -3.435.700     | -3.061.000     | -3.061.600   | -3.062.300   | -2.865.700   |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -14.826.031                     | -15.758.000    | -15.807.400    | -17.583.300  | -17.000.700  | -17.098.300  |

**Teilfinanzhaushalt 55 Jobcenter**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 106.373.267                     | 111.097.000    | 106.156.500    | 107.143.400  | 107.090.300  | 107.090.300  |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 4.605.581                       | 4.112.700      | 4.493.200      | 4.503.200    | 4.493.200    | 4.493.200    |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 24                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 76.813                          | 0              | 22.500         | 22.500       | 22.500       | 22.500       |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 98                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 111.055.783                     | 115.209.700    | 110.672.200    | 111.669.100  | 111.606.000  | 111.606.000  |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 13.084.057                      | 13.104.900     | 14.127.500     | 14.410.200   | 14.698.800   | 14.993.000   |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 95.247                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 1.398.344                       | 1.607.500      | 1.612.900      | 1.612.900    | 1.612.900    | 1.612.900    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 107.991.936                     | 112.500.000    | 107.439.800    | 109.929.300  | 108.994.300  | 108.994.300  |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 147.002                         | 260.800        | 216.000        | 216.000      | 216.000      | 216.000      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 122.716.587                     | 127.473.200    | 123.396.200    | 126.168.400  | 125.522.000  | 125.816.200  |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -11.660.804                     | -12.263.500    | -12.724.000    | -14.499.300  | -13.916.000  | -14.210.200  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                   | -11.660.804                     | -12.263.500    | -12.724.000    | -14.499.300  | -13.916.000  | -14.210.200  |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -11.660.804                     | -12.263.500    | -12.724.000    | -14.499.300  | -13.916.000  | -14.210.200  |

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 23.242.877                      | 24.141.300     | 20.713.100     | 21.700.000   | 21.646.900   | 21.646.900   |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 2.011.457                       | 1.850.600      | 1.968.000      | 1.978.000    | 1.968.000    | 1.968.000    |
| 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                   | 61.065                          | 91.800         | 95.500         | 95.500       | 95.500       | 95.500       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 25.315.399                      | 26.083.700     | 22.776.600     | 23.773.500   | 23.710.400   | 23.710.400   |
|     | 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                                 | 246.652                         | 153.100        | 153.100        | 153.100      | 153.100      | 153.100      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 36.928.298                      | 39.045.200     | 35.700.000     | 38.139.500   | 37.204.500   | 37.204.500   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 37.174.950                      | 39.198.300     | 35.853.100     | 38.292.600   | 37.357.600   | 37.357.600   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |
| 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                                 | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |
| 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           | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |

## 312-11 - Leistungen für Unterkunft und Heizung

|                 |               |                                              |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>       |
| <b>Amt</b>      | <b>55</b>     | <b>Jobcenter</b>                             |
| <b>Produkt</b>  | <b>312-11</b> | <b>Leistungen für Unterkunft und Heizung</b> |

### Kurzbeschreibung

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. Diese Ausgleichszahlung entspricht im Haushaltsjahr 2025 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 bis 2024. Erstattet wurden die von den kommunalen Trägern zu tragenden Anteile in Höhe der tatsächlich gezahlten Aufwendungen. Die Fortführung der Kostenübernahme erfolgte im HHJ 2025 nicht und wurde zur Planung 2026 nicht berücksichtigt.

### Auftragsgrundlage

§ 22 Abs. 1 Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

### Zielgruppen

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.

### Allgemeine 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.

### Maßnahmen

Eine Senkung der finanziellen Leistungen für Unterkunft und Heizung kann nur mit einer erfolgreichen Integrationsarbeit und der damit verbundenen Verringerung/Vermeidung von Hilfebedürftigkeit einhergehen.

### Schlüsselleistungen Kennzahlen

| <b>Produkt 312-11</b>                             | <b>Plan 2025</b> | <b>Plan 2026</b> |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Aufwand KdU                                       | 39.045.200 €     | 35.700.000 €     |
| Ertrag KdU (ohne Bundesanteil)                    | 1.942.400 €      | 2.063.500 €      |
| Summe KdU (ohne Bundesanteil)                     | 37.102.800 €     | 33.637.200 €     |
| <b>Ø Anzahl der Bedarfsgemeinschaften</b>         | <b>6.472</b>     | <b>6.195</b>     |
| <b>Ø Kosten pro Bedarfsgemeinschaft und Monat</b> | <b>480 €</b>     | <b>480 €</b>     |

### Erläuterungen

Im Rahmen der Leistungen für Unterkunft und Heizung erwartet der Landkreis Aurich im Haushaltsjahr 2026 einen Ausgabeaufwand i. H. v. 35.700.000 €. Dem Aufwand stehen Erträge aus Erstattungen des Bundes nach § 46 Abs. 5 bis 9 SGB II i. H. v. 20.713.100 € sowie Erträge aus Rückzahlungen gewährter Hilfen i. H. v. 2.063.500 € gegenüber.

Für 2025 wurden im Ø 6.472 Bedarfsgemeinschaften (BG) erwartet, die aktuelle Jahreshochrechnung prognostiziert einen Fallbestand 2025 von im Ø 6.207 BG.

Aufgrund der positiven Fallbestands- und Mietkostenentwicklungen (inkl. Energiekosten) liegen die erwarteten Aufwendungen für 2025 deutlich unter den Planwerten.

Die Aufwandskalkulation 2026 erfolgte somit unter Berücksichtigung eine Bestandsstagnation der Bedarfsgemeinschaften und ohne Berücksichtigung einer allgemeinen Preissteigerungsrate.



**Teilergebnishaushalt Produkt 312-11 Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 23.242.877                      | 24.141.300     | 20.713.100     | 21.700.000   | 21.646.900   | 21.646.900   |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 2.011.457                       | 1.850.600      | 1.968.000      | 1.978.000    | 1.968.000    | 1.968.000    |
| 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                   | 61.065                          | 91.800         | 95.500         | 95.500       | 95.500       | 95.500       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 25.315.399                      | 26.083.700     | 22.776.600     | 23.773.500   | 23.710.400   | 23.710.400   |
|     | 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                                 | 246.652                         | 153.100        | 153.100        | 153.100      | 153.100      | 153.100      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 36.928.298                      | 39.045.200     | 35.700.000     | 38.139.500   | 37.204.500   | 37.204.500   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 37.174.950                      | 39.198.300     | 35.853.100     | 38.292.600   | 37.357.600   | 37.357.600   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |
| 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                                 | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |
| 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           | -11.859.551                     | -13.114.600    | -13.076.500    | -14.519.100  | -13.647.200  | -13.647.200  |

## 312-31 - Einmalige Leistungen

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 55     | Jobcenter                       |
| Produkt  | 312-31 | Einmalige Leistungen            |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

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.

### Allgemeine 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.

### Maßnahmen

Durch konsequente Überprüfung der Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit des individuellen Bedarfs je BG soll eine Kostensteigerung in diesem Segment vermieden werden.

### Schlüsselleistungen Kennzahlen

| Produkt 312-31                           | Plan 2025 | Plan 2026 |
|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Summe Einmalige Leistungen               | 237.300 € | 176.700 € |
| Ø Anzahl der Bedarfsgemeinschaften       | 6.472     | 6.195     |
| Ø Kosten pro Bedarfsgemeinschaft im Jahr | 37 €      | 29 €      |

### Erläuterungen

Die Kalkulation des Planansatzes für das Jahr 2026 resultiert aus der allgemeinen Fallbestands- und Aufwandsentwicklung der zurückliegenden drei Jahre.

Zur Haushaltsplanung 2026 wurde zur Aufwandsermittlung die prognostizierte Aufwandsentwicklung 2025 herangezogen, ausgehend von einer Bestandsstagnation der Bedarfsgemeinschaften und ohne Berücksichtigung einer allgemeinen Preissteigerungsrate.

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-31 Einmalige Leistungen (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                       | 17.813                          | 19.800         | 18.100         | 18.100       | 18.100       | 18.100       |
| 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                   | 3.726                           | 8.000          | 5.300          | 5.300        | 5.300        | 5.300        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 21.539                          | 27.800         | 23.400         | 23.400       | 23.400       | 23.400       |
|     | 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                                 | 4.758                           | 1.100          | 1.100          | 1.100        | 1.100        | 1.100        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 225.665                         | 265.100        | 200.100        | 250.100      | 250.100      | 250.100      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 230.423                         | 266.200        | 201.200        | 251.200      | 251.200      | 251.200      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -208.884                        | -238.400       | -177.800       | -227.800     | -227.800     | -227.800     |
| 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                                 | -208.884                        | -238.400       | -177.800       | -227.800     | -227.800     | -227.800     |
| 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           | -208.884                        | -238.400       | -177.800       | -227.800     | -227.800     | -227.800     |

## 312-40 - Bürgergeld (Jobcenter)

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales |
| Amt      | 55     | Jobcenter                       |
| Produkt  | 312-40 | Bürgergeld (Jobcenter)          |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

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.

### Allgemeine 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 Nachhaltigkeit der Erreichung dieses Ziels ist die Entwicklung der Summe der gewährten Leistungen zum Lebensunterhalt im Vergleich zum Vorjahr maßgeblich.

### Maßnahmen

Eine Senkung der Leistungsgewährung kann nur mit einer erfolgreichen Integrationsarbeit und der damit verbundenen Verringerung/Vermeidung von Hilfebedürftigkeit einhergehen. Die Zielerreichung steht in direktem Zusammenhang mit den Produkt 312-51.

### Schlüsselleistungen Kennzahlen

| Produkt 312-40                             | Plan 2025    | Plan 2026    |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Summe Bürgergeld (ohne KdU)                | 67.707.700 € | 66.948.800 € |
| Ø Anzahl der Bedarfsgemeinschaften         | 6.472        | 6.295        |
| Ø Kosten pro Bedarfsgemeinschaft und Monat | 840 €        | 886 €        |

### Erläuterungen

Der Bund erstattet die Aufwendungen des Landkreises für die Regelleistungen in voller Höhe. Das Produkt ist somit aufwandsneutral.

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-40 Bürgergeld (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 61.501.251                      | 65.376.900     | 64.287.700     | 64.287.700   | 64.287.700   | 64.287.700   |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 2.895.082                       | 2.213.900      | 2.489.800      | 2.489.800    | 2.489.800    | 2.489.800    |
| 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                   | 86.503                          | 116.900        | 171.300        | 171.300      | 171.300      | 171.300      |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 64.482.837                      | 67.707.700     | 66.948.800     | 66.948.800   | 66.948.800   | 66.948.800   |
|     | 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                                 | 335.060                         | 139.400        | 139.400        | 139.400      | 139.400      | 139.400      |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 64.068.938                      | 67.707.700     | 66.948.800     | 66.948.800   | 66.948.800   | 66.948.800   |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 64.403.998                      | 67.847.100     | 67.088.200     | 67.088.200   | 67.088.200   | 67.088.200   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 78.838                          | -139.400       | -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                                 | 78.838                          | -139.400       | -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           | 78.838                          | -139.400       | -139.400       | -139.400     | -139.400     | -139.400     |

## 312-50 - Eingliederungsleistungen (Jobcenter)

|          |        |                                      |
|----------|--------|--------------------------------------|
| Dezernat | D II   | Gesundheit, Jugend und Soziales      |
| Amt      | 55     | Jobcenter                            |
| Produkt  | 312-50 | Eingliederungsleistungen (Jobcenter) |

### Kurzbeschreibung

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.

### 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

### Zielgruppen

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. Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber, die bereit sind, freie versicherungspflichtige Arbeits- oder Ausbildungs- und Umschulungsplätze durch Kunden und Kundinnen des Landkreis Aurich – Jobcenters zu besetzen.

### Allgemeine Ziele

- 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.

### Maßnahmen

Eingliederungsleistungen werden auf Grundlage einer einzelfallbezogenen Eingliederungsstrategie erbracht und können individuell eine sehr unterschiedliche Ausprägung haben, bspw.

- Beratung, Unterstützung und Vermittlung durch das Fallmanagement und den Arbeitgeberservice
- Leistungen aus dem Vermittlungsbudget
- Angebot von Eingliederungsmaßnahmen
- Angebot von Arbeitsgelegenheiten
- Förderung von Einstellungen



Die jeweiligen Leistungen werden im Rahmen eines Kooperationsplans verbindlich vereinbart. Es gilt der Vorrang, dass die Menschen, die Bürgergeld beziehen, die Möglichkeit bekommen, sich stärker auf Qualifizierung, Weiterbildung und Arbeitsuche zu fokussieren.

### **Schlüsselleistungen Kennzahlen**

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 Nachhaltung 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 2026 beträgt die Mittelzuteilung voraussichtlich 4.300.000 €. Eine endgültige Mittelzuteilung liegt noch nicht vor

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-50 Eingliederungsleistungen (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 6.890.191                       | 5.432.300      | 4.570.900      | 4.570.900    | 4.570.900    | 4.570.900    |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 51.149                          | 28.400         | 17.300         | 17.300       | 17.300       | 17.300       |
| 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                   | 25.158                          | 21.700         | 2.700          | 2.700        | 2.700        | 2.700        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 6.966.497                       | 5.482.400      | 4.590.900      | 4.590.900    | 4.590.900    | 4.590.900    |
|     | 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                                 | 34.785                          | 3.100          | 3.100          | 3.100        | 3.100        | 3.100        |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 7.035.569                       | 5.482.000      | 4.590.900      | 4.590.900    | 4.590.900    | 4.590.900    |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 7.070.355                       | 5.485.100      | 4.594.000      | 4.594.000    | 4.594.000    | 4.594.000    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -103.857                        | -2.700         | -3.100         | -3.100       | -3.100       | -3.100       |
| 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                                 | -103.857                        | -2.700         | -3.100         | -3.100       | -3.100       | -3.100       |
| 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           | -103.857                        | -2.700         | -3.100         | -3.100       | -3.100       | -3.100       |

## **312-91 - Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.**

|                 |               |                                                     |
|-----------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D II</b>   | <b>Gesundheit, Jugend und Soziales</b>              |
| <b>Amt</b>      | <b>55</b>     | <b>Jobcenter</b>                                    |
| <b>Produkt</b>  | <b>312-91</b> | <b>Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.</b> |

### **Kurzbeschreibung**

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. KoA-VV

### **Zielgruppen**

- Bundesministerium für Arbeit und Soziales
- Nds. Landesamt für Soziales, Jugend und Familie
- Verwaltungsführung und politische Gremien des Landkreises Aurich

### **Allgemeine 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 Sozial-/Statistikmeldungen
- Stetige Anpassung und Optimierung des internen und externen Berichtswesens

### **Maßnahmen**

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.

### **Schlüsselleistungen Kennzahlen**

Der Anteil des Landkreises an den Verwaltungsaufwendungen beträgt gem. § 46 Abs. 3 SGB II 15,2 %.

### **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.

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 4.000.000 € geplant.

**Teilergebnishaushalt Produkt 312-91 Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitsuchende (Jobcenter)**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 15.262.062                      | 16.146.500     | 16.584.800     | 16.584.800   | 16.584.800   | 16.584.800   |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | -29                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 76.118                          | 0              | 22.500         | 22.500       | 22.500       | 22.500       |
| 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                   | 309                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 15.338.461                      | 16.146.500     | 16.607.300     | 16.607.300   | 16.607.300   | 16.607.300   |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 13.084.175                      | 13.104.900     | 14.127.500     | 14.410.200   | 14.698.800   | 14.993.000   |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 95.247                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.394.046                       | 1.607.500      | 1.612.900      | 1.612.900    | 1.612.900    | 1.612.900    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.020                           | 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              | 152.145                         | 260.800        | 216.000        | 216.000      | 216.000      | 216.000      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 14.726.633                      | 14.973.700     | 15.956.900     | 16.239.600   | 16.528.200   | 16.822.400   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 611.827                         | 1.172.800      | 650.400        | 367.700      | 79.100       | -215.100     |
| 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                                 | 611.827                         | 1.172.800      | 650.400        | 367.700      | 79.100       | -215.100     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.344.404                       | 3.435.700      | 3.061.000      | 3.061.600    | 3.062.300    | 2.865.700    |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -3.344.404                      | -3.435.700     | -3.061.000     | -3.061.600   | -3.062.300   | -2.865.700   |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -2.732.577                      | -2.262.900     | -2.410.600     | -2.693.900   | -2.983.200   | -3.080.800   |

# Teilhaushalt 60

## Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz

|               |                                                      |
|---------------|------------------------------------------------------|
| <b>511-02</b> | <b>Raumordnung*</b>                                  |
| 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 (ab 2026)         |
| <b>554-01</b> | <b>Naturschutz- und Landschaftspflege*</b>           |
| 554-02        | Ökologie- und Bildungsstation                        |
| 561-01        | Immissionsschutz                                     |
| 561-60        | Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde<br>(ab 2025) |

\*Wesentliches Produkt

**Teilergebnishaushalt 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 4.375.767                       | 397.600        | 392.600        | 392.600      | 392.600      | 392.600      |
| 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                 | 3.581.825                       | 1.593.800      | 2.437.900      | 2.437.900    | 2.437.900    | 2.437.900    |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 15.909                          | 14.400         | 15.800         | 15.800       | 15.800       | 15.800       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 474.816                         | 448.800        | 447.900        | 447.900      | 447.900      | 447.900      |
| 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                   | 303.554                         | 8.200          | 8.200          | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 8.751.871                       | 2.485.600      | 3.325.200      | 3.325.200    | 3.325.200    | 3.325.200    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 3.638.307                       | 4.446.300      | 4.727.600      | 4.829.300    | 4.933.300    | 5.038.900    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 61.120                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 1.004.331                       | 1.342.100      | 1.430.600      | 1.413.100    | 1.428.100    | 1.413.100    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.376                           | 66.000         | 96.000         | 126.000      | 66.000       | 66.000       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 424.040                         | 110.700        | 80.000         | 80.000       | 80.000       | 80.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 95.983                          | 99.700         | 116.700        | 116.700      | 116.700      | 116.700      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 5.225.157                       | 6.064.800      | 6.450.900      | 6.565.100    | 6.624.100    | 6.714.700    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 3.526.714                       | -3.579.200     | -3.125.700     | -3.239.900   | -3.298.900   | -3.389.500   |
| 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                                 | 3.526.714                       | -3.579.200     | -3.125.700     | -3.239.900   | -3.298.900   | -3.389.500   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 500            | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 50.500         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | -50.000        | -50.000        | -50.000      | -50.000      | -50.000      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | 3.526.714                       | -3.629.200     | -3.175.700     | -3.289.900   | -3.348.900   | -3.439.500   |

**Teilfinanzhaushalt 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 665.861                         | 397.600        | 392.600        | 392.600      | 392.600      | 392.600      |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 3.606.175                       | 1.593.800      | 2.437.900      | 2.437.900    | 2.437.900    | 2.437.900    |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 18.573                          | 14.400         | 15.800         | 15.800       | 15.800       | 15.800       |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 475.490                         | 448.800        | 447.900        | 447.900      | 447.900      | 447.900      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 48.738                          | 8.000          | 8.000          | 8.000        | 8.000        | 8.000        |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 4.814.837                       | 2.462.600      | 3.302.200      | 3.302.200    | 3.302.200    | 3.302.200    |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 3.638.307                       | 4.446.300      | 4.727.600      | 4.829.300    | 4.933.300    | 5.038.900    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 61.120                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 850.641                         | 1.342.100      | 1.430.600      | 1.413.100    | 1.428.100    | 1.413.100    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 433.518                         | 110.700        | 80.000         | 80.000       | 80.000       | 80.000       |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 84.186                          | 99.700         | 116.700        | 116.700      | 116.700      | 116.700      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 5.067.772                       | 5.998.800      | 6.354.900      | 6.439.100    | 6.558.100    | 6.648.700    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -252.935                        | -3.536.200     | -3.052.700     | -3.136.900   | -3.255.900   | -3.346.500   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 67.291                          | 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              | 67.291                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 4.175                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 0                               | 5.000          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 212.300                         | 0              | 300.000        | 300.000      | 300.000      | 300.000      |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 216.475                         | 5.000          | 305.000        | 305.000      | 305.000      | 305.000      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -149.184                        | -5.000         | -305.000       | -305.000     | -305.000     | -305.000     |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -402.118                        | -3.541.200     | -3.357.700     | -3.441.900   | -3.560.900   | -3.651.500   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -402.118                        | -3.541.200     | -3.357.700     | -3.441.900   | -3.560.900   | -3.651.500   |



**Aktuelle Investitionen 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 160-00-001 Ersatzmaßnahmen Naturschutz        | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 52.000                           | 52.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 26.000                           | 26.000                                                     |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen              | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 52.000                           | 52.000                                                     |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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  | 0              | 300.000        | 300.000            | 300.000            | 300.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                              | 0              | 300.000        | 300.000            | 300.000            | 300.000            |

## 511-02 - Raumordnung

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>511-02</b> | <b>Raumordnung</b>                                 |

### Kurzbeschreibung

- Landesplanerische Feststellung nach Abschluss eines Raumordnungsverfahrens
- Mitwirkungen an der Erstellung von Kreientwicklungskonzepten
- 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

### Zielgruppen

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)

### Allgemeine Ziele

1. Fortschreibung Regionales Raumordnungsprogramm
2. Durchführung von Raumordnungsverfahren

### Maßnahmen

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 14.250                          | 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                               | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 76.939                          | 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                    | 91.189                          | 77.800         | 77.800         | 77.800       | 77.800       | 77.800       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 107.973                         | 175.800        | 188.400        | 192.500      | 196.700      | 201.000      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 825                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 483                             | 81.500         | 80.500         | 80.500       | 80.500       | 80.500       |
| 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              | 64                              | 10.000         | 5.500          | 5.500        | 5.500        | 5.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 109.344                         | 267.300        | 274.400        | 278.500      | 282.700      | 287.000      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -18.155                         | -189.500       | -196.600       | -200.700     | -204.900     | -209.200     |
| 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                                 | -18.155                         | -189.500       | -196.600       | -200.700     | -204.900     | -209.200     |
| 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           | -18.155                         | -189.500       | -196.600       | -200.700     | -204.900     | -209.200     |

**511-10 - Bauleitplanung/Landschaftsplanung**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>511-10</b> | <b>Bauleitplanung/Landschaftsplanung</b>           |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

Städte und Gemeinden im Landkreis Aurich, Bauherren und Entwurfsverfasser (Architekten)

**Allgemeine Ziele**

- Zeitnahe und qualifizierte Erarbeitung der Stellungnahmen bei Bauleitplänen
- Vollständige Wahrnehmung der Interessen des Landkreises
- Hilfestellung für die Gemeinden

**Maßnahmen**

Weitere Qualifizierung der Sachbearbeiter

## Teilergebnishaushalt Produkt 511-10 Bauleitplanung/Landschaftsplanung

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                    | 0                               | 200            | 200            | 200          | 200          | 200          |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 544.321                         | 361.000        | 400.700        | 409.300      | 418.000      | 426.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 10.425                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 47.272                          | 2.800          | 51.200         | 51.200       | 51.200       | 51.200       |
| 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              | 76                              | 900            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 602.094                         | 364.700        | 452.400        | 461.000      | 469.700      | 478.500      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -602.094                        | -364.500       | -452.200       | -460.800     | -469.500     | -478.300     |
| 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                                 | -602.094                        | -364.500       | -452.200       | -460.800     | -469.500     | -478.300     |
| 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           | -602.094                        | -364.500       | -452.200       | -460.800     | -469.500     | -478.300     |

**521-00 - Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>521-00</b> | <b>Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.</b>         |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 43.156                          | 100.000        | 143.600        | 146.600      | 149.700      | 152.900      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.595                           | 5.600          | 23.000         | 5.500        | 5.500        | 5.500        |
| 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              | 264                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 46.016                          | 105.600        | 166.600        | 152.100      | 155.200      | 158.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -46.016                         | -105.600       | -166.600       | -152.100     | -155.200     | -158.400     |
| 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                                 | -46.016                         | -105.600       | -166.600       | -152.100     | -155.200     | -158.400     |
| 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           | -46.016                         | -105.600       | -166.600       | -152.100     | -155.200     | -158.400     |



**521-01 - Bau- und Grundstücksordnung**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>521-01</b> | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b>                 |

**Kurzbeschreibung**

- 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)

**Zielgruppen**

Alle am Bau Beteiligten, insbesondere Bauherren, Entwurfsverfasser, Bürger, Unternehmer, Nachbarn, Behörden und Dienststellen

**Allgemeine 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**

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 3.318.043                       | 1.360.000      | 1.575.000      | 1.575.000    | 1.575.000    | 1.575.000    |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 52.965                          | 42.800         | 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                   | 285.536                         | 8.200          | 8.200          | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 3.656.544                       | 1.411.000      | 1.626.000      | 1.626.000    | 1.626.000    | 1.626.000    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.147.597                       | 1.396.400      | 1.498.900      | 1.530.900    | 1.563.500    | 1.596.600    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 17.981                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 558.921                         | 520.600        | 516.100        | 516.100      | 516.100      | 516.100      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 1.144                           | 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              | 69.983                          | 49.900         | 56.300         | 56.300       | 56.300       | 56.300       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.795.626                       | 1.969.600      | 2.074.000      | 2.106.000    | 2.138.600    | 2.171.700    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 1.860.917                       | -558.600       | -448.000       | -480.000     | -512.600     | -545.700     |
| 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                                 | 1.860.917                       | -558.600       | -448.000       | -480.000     | -512.600     | -545.700     |
| 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           | 1.860.917                       | -558.600       | -448.000       | -480.000     | -512.600     | -545.700     |

**522-10 - Wohnbauförderung**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>522-10</b> | <b>Wohnbauförderung</b>                            |

**Kurzbeschreibung**

Prüfung von Förderanträgen, Weiterleitung an die NBank, Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen und Ausnahmen von der Belegungsbindung.

**Auftragsgrundlage**

Wohnraumförderungsgesetz (WoFG)

**Zielgruppen**

Kinderreiche Familien, Schwerbehinderte, Darlehensnehmer\*innen

**Allgemeine Ziele**

Bürger\*innen des Landkreises Aurich die Möglichkeit der staatlichen Förderung von Wohnraum nahebringen

**Maßnahmen**

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 Wohnbaudarlehen richten sich nach dem aktuellen Wohnungsbauprogramm des Landes Niedersachsen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 522-10 Wohnbauförderung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 23.923                          | 30.500         | 30.600         | 30.600       | 30.600       | 30.600       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 98.264                          | 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                   | 18                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 122.205                         | 128.600        | 128.700        | 128.700      | 128.700      | 128.700      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 51.823                          | 59.200         | 63.500         | 65.500       | 67.700       | 69.900       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 825                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 50.028                          | 0              | 0              | 0            | 15.000       | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 162                             | 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              | 46                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 102.884                         | 59.300         | 63.600         | 65.600       | 82.800       | 70.000       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 19.320                          | 69.300         | 65.100         | 63.100       | 45.900       | 58.700       |
| 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                                 | 19.320                          | 69.300         | 65.100         | 63.100       | 45.900       | 58.700       |
| 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           | 19.320                          | 69.300         | 65.100         | 63.100       | 45.900       | 58.700       |

**523-01 - Denkmalschutz- und pflege**

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>523-01</b> | <b>Denkmalschutz- und pflege</b>                   |

**Kurzbeschreibung**

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

**Zielgruppen**

Bauherren, Eigentümer und Besitzer von Kulturdenkmalen, Planungsämter der Städte und Gemeinden, Planer, Architekten, Investoren

**Allgemeine Ziele**

- Erhaltung von regionstypischen Siedlungsstrukturen, Warftenbebauung und kulturlandschaftsprägenden Bauten
- Pflege historischer Bau- und Bodendenkmäler
- Unterstützung bei der Beantragung öffentlicher Mittel oder Stiftungsmittel

**Maßnahmen**

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 4.088                           | 4.500          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 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                    | 11.717                          | 12.100         | 10.600         | 10.600       | 10.600       | 10.600       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 118.181                         | 113.200        | 120.900        | 123.600      | 126.400      | 129.200      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 825                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 28                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 60.000         | 90.000         | 120.000      | 60.000       | 60.000       |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 79.188                          | 82.500         | 80.000         | 80.000       | 80.000       | 80.000       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.559                           | 1.500          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 199.780                         | 257.200        | 292.400        | 325.100      | 267.900      | 270.700      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -188.063                        | -245.100       | -281.800       | -314.500     | -257.300     | -260.100     |
| 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                                 | -188.063                        | -245.100       | -281.800       | -314.500     | -257.300     | -260.100     |
| 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           | -188.063                        | -245.100       | -281.800       | -314.500     | -257.300     | -260.100     |

## 537-11 - Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>537-11</b> | <b>Aufgaben der Unteren Abfallbehörde</b>          |

### Kurzbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises im Bereich des Kreislaufwirtschaftsgesetzes als untere Abfallbehörde

### Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, ElektroG, VerpackG, Ersatzbaustoff- und Gewerbeabfall-VO

### Zielgruppen

Verursacher von Müllablagerungen, Betreiber von Gastronomiebetrieben, Veranstalter von einschlägigen Veranstaltungen, Bauherren von Bauvorhaben, betroffene Bürger und Behörden

### Allgemeine Ziele

Durchführung der Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

### Maßnahmen

- Kontrolle von Sachverhalten
- Treffen von Anordnungen zur ordnungsgemäßen Entsorgung
- Treffen von Anordnungen zur Durchsetzung der Mehrwegverpackungspflicht
- Treffen von Anordnungen nach der Gewerbeabfall-VO

# Teilergebnishaushalt Produkt 537-11 Aufgaben der Unteren Abfallbehörde

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 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              | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 0                               | 0              | 163.600        | 167.100      | 170.600      | 174.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 0              | 20.700         | 20.700       | 20.700       | 20.700       |
| 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              | 0                               | 0              | 7.400          | 7.400        | 7.400        | 7.400        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 191.700        | 195.200      | 198.700      | 202.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 0                               | 0              | -187.700       | -191.200     | -194.700     | -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                                 | 0                               | 0              | -187.700       | -191.200     | -194.700     | -198.400     |
| 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           | 0                               | 0              | -187.700       | -191.200     | -194.700     | -198.400     |



## 554-01 - Naturschutz und Landschaftspflege

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>554-01</b> | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>           |

### Kurzbeschreibung

- 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 Biotope, 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
- Ausführung 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 Naturdenkmälern, 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

### Zielgruppen

Bürger des Landkreises Aurich, Eigentümer von geschützten/schutzwürdigen Flächen bzw. Objekten, Firmen, anerkannte Naturschutzverbände, Fachämter im Hause, Kommunen

### Allgemeine 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**

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 4.361.517                       | 397.600        | 392.600        | 392.600      | 392.600      | 392.600      |
| 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                 | 49.055                          | 32.600         | 44.100         | 44.100       | 44.100       | 44.100       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 10.638                          | 11.400         | 10.800         | 10.800       | 10.800       | 10.800       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 239.019                         | 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                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 4.660.230                       | 687.000        | 692.900        | 692.900      | 692.900      | 692.900      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 1.007.680                       | 1.042.500      | 1.057.500      | 1.080.700    | 1.104.500    | 1.128.600    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 20.418                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 335.475                         | 480.400        | 487.000        | 487.000      | 487.000      | 487.000      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 70                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 344.853                         | 28.200         | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 21.360                          | 12.200         | 19.000         | 19.000       | 19.000       | 19.000       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.729.855                       | 1.563.300      | 1.563.500      | 1.586.700    | 1.610.500    | 1.634.600    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 2.930.374                       | -876.300       | -870.600       | -893.800     | -917.600     | -941.700     |
| 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                                 | 2.930.374                       | -876.300       | -870.600       | -893.800     | -917.600     | -941.700     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 50.500         | 50.000         | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | -50.500        | -50.000        | -50.000      | -50.000      | -50.000      |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | 2.930.374                       | -926.800       | -920.600       | -943.800     | -967.600     | -991.700     |

## 554-02 - Ökologie- und Bildungsstation

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                            |
| Amt      | 60     | Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz |
| Produkt  | 554-02 | Ökologie- und Bildungsstation               |

### Kurzbeschreibung

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 großen 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 Besuchern 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,

### Zielgruppen

Landwirte, Bürger\*innen des Landkreises Aurich und der umliegenden Landkreise, Schulen, Kindergärten, Gruppen der Erwachsenenbildung, Feriengäste

### Allgemeine 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
- Ganzzährige 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

- Organisation und Durchführung von Familienveranstaltungen und Aktionstagen (Frühlingsfest -Saisonöffnung-, Schafsonntag, Imkertag)
- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 17.042                          | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 5.271                           | 3.000          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
| 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                    | 22.313                          | 18.000         | 20.000         | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 282.967                         | 281.200        | 291.600        | 297.600      | 303.800      | 310.000      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 6.917                           | 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              | 174                             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 290.058                         | 293.000        | 303.400        | 309.400      | 315.600      | 321.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -267.745                        | -275.000       | -283.400       | -289.400     | -295.600     | -301.800     |
| 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                                 | -267.745                        | -275.000       | -283.400       | -289.400     | -295.600     | -301.800     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 500            | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                               | 500            | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -267.745                        | -274.500       | -283.400       | -289.400     | -295.600     | -301.800     |

## 561-01 - Immissionsschutz

|                 |               |                                                    |
|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                            |
| <b>Amt</b>      | <b>60</b>     | <b>Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>561-01</b> | <b>Immissionsschutz</b>                            |

### Kurzbeschreibung

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)

### Zielgruppen

Betreiber und Eigentümer ab einer gewissen Bestandsgröße von Windenergieanlagen, Tierhaltungen, Biogasanlagen, Güllelagerstätten, Motorsportanlagen, Schießständen sowie anderen gewerblichen Anlagen

### Allgemeine Ziele

- Effiziente und fristgerechte Bearbeitung von Anträgen und Stellungnahmeersuchen
- Vollständigkeitsprüfung innerhalb eines Monats nach Antragseingang
- Einführung eines digitalen Antragsverfahrens

### Maßnahmen

- Weitere Optimierung der Verfahrensabläufe
- Einrichtung von Workflows im Fachverfahren
- Ausbau des Austausches mit Entwurfsverfassern, Trägern öffentlicher Belange und sonstigen Interessengruppen
- Durchführung von Antragskonferenzen mit den Antragstellern

**Teilergebnishaushalt Produkt 561-01 Immissionsschutz**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 169.674                         | 150.000        | 750.000        | 750.000      | 750.000      | 750.000      |
| 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                   | 18.000                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 187.674                         | 150.000        | 750.000        | 750.000      | 750.000      | 750.000      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 334.609                         | 424.400        | 461.100        | 470.700      | 480.400      | 490.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 9.822                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.611                           | 3.100          | 3.200          | 3.200        | 3.200        | 3.200        |
| 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              | 2.456                           | 24.700         | 25.300         | 25.300       | 25.300       | 25.300       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 349.499                         | 452.200        | 489.600        | 499.200      | 508.900      | 518.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -161.824                        | -302.200       | 260.400        | 250.800      | 241.100      | 231.200      |
| 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                                 | -161.824                        | -302.200       | 260.400        | 250.800      | 241.100      | 231.200      |
| 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           | -161.824                        | -302.200       | 260.400        | 250.800      | 241.100      | 231.200      |



## 561-60 - Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

|          |        |                                             |
|----------|--------|---------------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                            |
| Amt      | 60     | Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz |
| Produkt  | 561-60 | Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde     |

### Kurzbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises im Bereich des Bodenschutzes und der Altlastensanierung

### Auftragsgrundlage

Bundesbodenschutzgesetz, Bodenschutzverordnung

### Zielgruppen

Eigentümer belasteter Flächen und Altstandorte (Landkreis und sonstige Eigentümer)

### Allgemeine Ziele

Durchführung der Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

### Maßnahmen

- Weiterführung des hydrologischen Gutachtens in Wallinghausen
- Untersuchungen nach § 9 Abs. 1 Bundesbodenschutzgesetz (BBodSchG, Gefährdungseinschätzungen)
- Fortführung von Altlasten-Monitoringmaßnahmen

**Teilergebnishaushalt Produkt 561-60 Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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              | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 0                               | 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                    | 0                               | 900            | 15.000         | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 0                               | 492.600        | 337.800        | 344.800      | 352.000      | 359.300      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 240.000        | 240.800        | 240.800      | 240.800      | 240.800      |
| 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              | 0                               | 0              | 700            | 700          | 700          | 700          |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 0                               | 732.600        | 579.300        | 586.300      | 593.500      | 600.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | 0                               | -731.700       | -564.300       | -571.300     | -578.500     | -585.800     |
| 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                                 | 0                               | -731.700       | -564.300       | -571.300     | -578.500     | -585.800     |
| 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           | 0                               | -731.700       | -564.300       | -571.300     | -578.500     | -585.800     |

# Teilhaushalt 66

## Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

|               |                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| 122-41        | Küstenschutz                                                      |
| 538-20        | Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht                                 |
| 542-00        | Gemeinkosten Amt für Kreisstraßen,<br>Wasserwirtschaft und Deiche |
| <b>542-01</b> | <b>Kreisstraßen*</b>                                              |
| 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 10.531                          | 10.800         | 10.800         | 10.800       | 10.800       | 10.800       |
| 3.  | Auflösungserträge aus Sonderposten             | 0                               | 2.511.900      | 2.735.500      | 2.967.700    | 2.967.700    | 2.967.700    |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 681.396                         | 624.300        | 646.300        | 646.300      | 646.300      | 646.300      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 75.101                          | 69.100         | 66.100         | 66.600       | 66.600       | 66.600       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 323.709                         | 124.300        | 184.900        | 179.900      | 179.900      | 179.900      |
| 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                   | 17.835                          | 14.500         | 16.500         | 16.500       | 16.500       | 16.500       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 1.108.572                       | 3.354.900      | 3.660.100      | 3.887.800    | 3.887.800    | 3.887.800    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 7.407.987                       | 7.468.400      | 8.140.500      | 8.310.100    | 8.482.800    | 8.659.000    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 83.092                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.644.111                       | 2.879.200      | 2.866.900      | 2.869.600    | 2.869.600    | 2.869.600    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 11.222                          | 7.621.900      | 7.986.400      | 8.310.000    | 8.310.000    | 8.310.000    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 3.391                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 44.074                          | 45.400         | 44.600         | 44.600       | 44.600       | 44.600       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 10.193.877                      | 18.014.900     | 19.038.400     | 19.534.300   | 19.707.000   | 19.883.200   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -9.085.306                      | -14.660.000    | -15.378.300    | -15.646.500  | -15.819.200  | -15.995.400  |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 9.803                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 9.803                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -9.075.503                      | -14.660.000    | -15.378.300    | -15.646.500  | -15.819.200  | -15.995.400  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 2.166                           | 0              | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 2.151                           | 0              | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -9.073.352                      | -14.660.000    | -15.377.300    | -15.645.500  | -15.818.200  | -15.994.400  |

**Teilfinanzhaushalt 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 10.531                          | 10.800         | 10.800         | 10.800       | 10.800       | 10.800       |
| 3.  | sonstige Transfereinzahlungen                         | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                        | 770.657                         | 624.300        | 646.300        | 646.300      | 646.300      | 646.300      |
| 5.  | privatrechtliche Entgelte                             | 73.198                          | 69.100         | 66.100         | 66.600       | 66.600       | 66.600       |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 245.019                         | 124.300        | 184.900        | 179.900      | 179.900      | 179.900      |
| 7.  | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 8.  | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               | 27.995                          | 14.500         | 16.500         | 16.500       | 16.500       | 16.500       |
| 9.  | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.127.400                       | 843.000        | 924.600        | 920.100      | 920.100      | 920.100      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 7.408.154                       | 7.468.400      | 8.140.500      | 8.310.100    | 8.482.800    | 8.659.000    |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 83.092                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 2.786.915                       | 2.879.200      | 2.866.900      | 2.869.600    | 2.869.600    | 2.869.600    |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 3.391                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 218.158                         | 45.400         | 44.600         | 44.600       | 44.600       | 44.600       |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 10.499.711                      | 10.393.000     | 11.052.000     | 11.224.300   | 11.397.000   | 11.573.200   |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -9.372.311                      | -9.550.000     | -10.127.400    | -10.304.200  | -10.476.900  | -10.653.100  |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit                 | 1.375.986                       | 3.755.000      | 4.086.000      | 7.704.000    | 8.023.500    | 4.792.000    |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 20. | Veräußerung von Sachanlagen                           | 9.803                           | 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              | 1.385.789                       | 3.755.000      | 4.086.000      | 7.704.000    | 8.023.500    | 4.792.000    |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 77.207                          | 220.000        | 338.200        | 460.000      | 456.000      | 566.600      |
| 25. | Baumaßnahmen                                          | 3.742.392                       | 8.459.000      | 10.314.000     | 13.414.000   | 16.644.500   | 6.687.000    |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen                   | 699.376                         | 666.500        | 431.500        | 701.500      | 439.500      | 191.500      |
| 27. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen                     | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 124.000                         | 300.000        | 300.000        | 300.000      | 300.000      | 300.000      |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 4.642.975                       | 9.645.500      | 11.383.700     | 14.875.500   | 17.840.000   | 7.745.100    |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -3.257.186                      | -5.890.500     | -7.297.700     | -7.171.500   | -9.816.500   | -2.953.100   |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -12.629.497                     | -15.440.500    | -17.425.100    | -17.475.700  | -20.293.400  | -13.606.200  |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -12.629.497                     | -15.440.500    | -17.425.100    | -17.475.700  | -20.293.400  | -13.606.200  |

**Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                   | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| I66-12-002 Radweg K 228, Loppersum - Hinte                        | 0              | 25.000         | 650.000            | 4.525.000          | 0                  | 150.000                          | 5.350.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 680.000        | 320.000            | 90.000             | 0                  | 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                                              | 0              | 25.000         | 575.000            | 4.500.000          | 0                  | 50.000                           | 5.150.000                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                    |                |                | (575.000)          | (4.500.000)        | 0                  |                                  |                                                             |
| I66-12-003 Radweg K 213, Hagermarsch -<br>Hilgenriedersiel        | 1.100.000      | 1.150.000      | 1.500.000          | 171.000            | 0                  | 1.344.000                        | 4.165.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 920.000        | 920.000        | 1.250.000          | 158.500            | 200.000            | 920.000                          | 3.448.500                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 100.000        | 150.000        | 0                  | 26.000             | 0                  | 224.000                          | 400.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 1.000.000      | 1.000.000      | 1.500.000          | 145.000            | 0                  | 1.120.000                        | 3.765.000                                                   |
| I66-13-002 Radweg K 106, Timmel - Ulbargen                        | 740.000        | 1.240.000      | 0                  | 0                  | 431.600            | 5.800.000                        | 7.471.600                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 500.000        | 33.100         | 0                  | 0                  | 0                  | 5.015.000                        | 5.048.100                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 50.000         | 50.000         | 0                  | 0                  | 431.600            | 600.000                          | 1.081.600                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 690.000        | 1.190.000      | 0                  | 0                  | 0                  | 5.200.000                        | 6.390.000                                                   |
| I66-13-004 Radweg K 125, Westerende -<br>Wiegboldsbur             | 0              | 0              | 640.000            | 1.750.000          | 0                  | 200.000                          | 2.590.000                                                   |
| 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                                              | 0              | 0              | 490.000            | 1.650.000          | 0                  | 150.000                          | 2.290.000                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                    |                |                | (490.000)          | (1.650.000)        | 0                  |                                  |                                                             |
| I66-14-001 Radweg K 130, Pfalzdorf-<br>Spekendorf I.BA, K122-K129 | 0              | 35.000         | 15.000             | 575.000            | 740.000            | 100.000                          | 1.465.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 480.000            | 710.000            | 0                  | 0                                | 1.190.000                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 0              | 35.000         | 15.000             | 125.000            | 20.000             | 0                                | 195.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 0              | 0                  | 450.000            | 720.000            | 100.000                          | 1.270.000                                                   |
| I66-14-002 Radweg K 121, Dietrichsfeld -<br>Tannenhäusen          | 55.000         | 50.000         | 650.000            | 895.000            | 0                  | 130.000                          | 1.725.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 570.000            | 745.000            | 120.000            | 0                                | 1.435.000                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 25.000         | 25.000         | 150.000            | 25.000             | 0                  | 50.000                           | 250.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 30.000         | 25.000         | 500.000            | 870.000            | 0                  | 80.000                           | 1.475.000                                                   |
| I66-17-005 Bau Entlastungsspanne<br>Marienhäfe, K 118             | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 2.473.000          | 176.500                          | 2.649.500                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 2.030.000          | 0                                | 2.030.000                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 80.000             | 20.000                           | 100.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 2.393.000          | 156.500                          | 2.549.500                                                   |
| I66-17-009 Radweg K 130 Spekend. bis<br>Ardorf (Kreisgr.) II.BA   | 25.000         | 15.000         | 35.000             | 945.000            | 0                  | 50.000                           | 1.045.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 0                  | 800.000            | 75.000             | 0                                | 875.000                                                     |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 0              | 15.000         | 35.000             | 120.000            | 0                  | 0                                | 170.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 25.000         | 0              | 0                  | 825.000            | 0                  | 50.000                           | 875.000                                                     |
| I66-19-003 Haltestelle Bagband Mühle                              | 0              | 400.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 405.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 300.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 300.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 400.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 5.000                            | 405.000                                                     |
| I66-20-002 Kompensationspool Menstede<br>Coldine                  | 80.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 180.000                          | 180.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 80.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 180.000                          | 180.000                                                     |
| I66-20-003 Neubau K 115n (Anbindung<br>Zentralklinik)             | 2.000.000      | 3.300.000      | 3.000.000          | 3.400.000          | 0                  | 3.100.000                        | 12.800.000                                                  |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 1.000.000      | 1.800.000      | 1.700.000          | 1.820.000          | 700.000            | 1.000.000                        | 7.020.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 2.000.000      | 3.300.000      | 3.000.000          | 3.400.000          | 0                  | 3.100.000                        | 12.800.000                                                  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                    |                |                | (3.000.000)        | (3.400.000)        | 0                  |                                  |                                                             |
| I66-21-004 Erneuerung Brücken K 210                               | 0              | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 1.700.000                        | 1.750.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit                     | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.500.000                        | 1.500.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                              | 0              | 50.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 1.700.000                        | 1.750.000                                                   |

## Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed<br>arf<br>(Ansatz) |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| I66-22-005 K 111, Radweg und Straße                | 80.000         | 80.000         | 2.800.000          | 425.500            | 0                  | 180.000                          | 3.485.500                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0              | 0              | 1.085.000          | 660.000            | 182.000            | 0                                | 1.927.000                                                   |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 80.000         | 80.000         | 2.800.000          | 425.500            | 0                  | 180.000                          | 3.485.500                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                     |                |                | (2.800.000)        | (425.500)          | 0                  |                                  |                                                             |
| I66-23-002 Nachfolge-RW-Programm                   | 50.000         | 0              | 50.000             | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 50.000         | 0              | 50.000             | 0                  | 0                  | 50.000                           | 100.000                                                     |
| I66-24-002 Haltestelle 25904 Glashüttenweg         | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 22.500         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 172.500                          | 172.500                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 230.000                          | 230.000                                                     |
| I66-24-003 Ersatzbau Brücke K 210-2                | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 210.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0              | 108.000        | 12.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 120.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 210.000                                                     |
| I66-24-004 Ersatzbau Brücke K 137-2                | 0              | 0              | 0                  | 740.000            | 0                  | 10.000                           | 750.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0              | 0              | 0                  | 405.000            | 45.000             | 0                                | 450.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0              | 0              | 0                  | 740.000            | 0                  | 10.000                           | 750.000                                                     |
| I66-24-005 Ersatzbau Brücke K 215-1                | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 50.000                           | 50.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 30.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 50.000                           | 50.000                                                      |
| I66-25-001 Haltestellenprogramm 2025               | 1.525.000      | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.600.000                        | 1.600.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 1.200.000      | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.200.000                        | 1.200.000                                                   |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden       | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 1.525.000      | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 1.590.000                        | 1.590.000                                                   |
| I66-25-002 Brücke K 107                            | 25.000         | 435.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 460.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0              | 243.000        | 27.000             | 0                  | 0                  | 0                                | 270.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 25.000         | 435.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 25.000                           | 460.000                                                     |
| I66-25-003 HS Oldeborger Straße                    | 150.000        | 5.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 150.000                          | 155.000                                                     |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 112.500        | 1.900          | 0                  | 0                  | 0                  | 112.500                          | 114.400                                                     |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden       | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 140.000        | 5.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 140.000                          | 145.000                                                     |
| I66-26-001 Haltestellengrogramm 2026               | 60.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 75.000                           | 75.000                                                      |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden       | 10.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 10.000                           | 10.000                                                      |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 50.000         | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 65.000                           | 65.000                                                      |
| 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)       | 50.000         | 50.000         | 900.000            | 50.000             | 0                  | 50.000                           | 1.050.000                                                   |
| 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit      | 0              | 0              | 510.000            | 30.000             | 60.000             | 0                                | 600.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 50.000         | 50.000         | 900.000            | 50.000             | 0                  | 50.000                           | 1.050.000                                                   |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                     |                |                | (50.000)           | 0                  | 0                  |                                  |                                                             |
| I66-26-004 Planungsleistung für die Brücke K 241-1 | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0              | 200.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 200.000                                                     |
| I66-26-005 Planungsleistung für die Brücke K 225-2 | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                     |
| 05.02 - Baumaßnahmen                               | 0              | 150.000        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 150.000                                                     |
| I66-27-001 Haltestellengrogramm 2027               | 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                                                   |
| I66-28-001 Haltestellenprogramm 2028               | 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                                                   |

**Aktuelle Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                      | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Bish.<br>bereitgest.<br>(Ansatz) | Gesamtausga-<br>be-/<br>-<br>einnahmebed-<br>arf<br>(Ansatz) |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| I66-28-002 Umbau Knotenpunkt K<br>130/Hoheberger Weg | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                 | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                       |
| I66-28-003 Umbau Knotenpunkt K 116/ K 118            | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                       |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                 | 0              | 30.000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                | 30.000                                                       |
| I66-29-001 Haltestellenprogramm 2029                 | 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                                                    |
| I66-30-001 Haltestellenprogramm 2030                 | 0              | 0              | 0                  | 15.000             | 60.000             | 0                                | 75.000                                                       |
| 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                                | 65.000                                                       |



**Jährlich wiederkehrende Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                                               | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027     | Finanzplan<br>2028     | Finanzplan<br>2029 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| I66-00-001 Grunderwerb Kreisstraßen                                           | 15.000         | 43.200         | 15.000                 | 15.000                 | 15.000             |
| 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 15.000         | 43.200         | 15.000                 | 15.000                 | 15.000             |
| I66-00-002 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM                             | 665.000        | 410.000        | 700.000                | 438.000                | 190.000            |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | 665.000        | 410.000        | 700.000<br>(545.000)   | 438.000<br>0           | 190.000<br>0       |
| I66-00-003 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen                     | 1.500.000      | 2.000.000      | 1.500.000              | 1.500.000              | 1.500.000          |
| 05.02 - Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)                        | 1.500.000      | 2.000.000      | 1.500.000<br>(200.000) | 1.500.000<br>(800.000) | 1.500.000<br>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                    | 52.000         | 52.000         | 52.000                 | 52.000                 | 52.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 52.000         | 52.000         | 52.000                 | 52.000                 | 52.000             |
| I66-00-008 Radwanderwege                                                      | 1.500          | 21.500         | 1.500                  | 1.500                  | 1.500              |
| 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                   | 1.500          | 21.500         | 1.500                  | 1.500                  | 1.500              |
| I66-00-009 Schulwegsicherung                                                  | 217.000        | 67.000         | 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                                                          | 212.000        | 62.000         | 62.000                 | 62.000                 | 62.000             |
| I66-00-010 Straßenausstattung                                                 | 75.000         | 95.000         | 15.000                 | 15.000                 | 15.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 75.000         | 95.000         | 15.000                 | 15.000                 | 15.000             |
| I66-00-011 Ausbau und investive Erneuerung von Radwegen                       | 700.000        | 700.000        | 300.000                | 300.000                | 300.000            |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 700.000        | 700.000        | 300.000                | 300.000                | 300.000            |
| 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         | 150.000        | 50.000                 | 50.000                 | 50.000             |
| 05.02 - Baumaßnahmen                                                          | 50.000         | 150.000        | 50.000                 | 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<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Finanzplan<br>2030 |
|-----------------------------------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| V66-26-001 Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung, KSM         |  |  | -545.000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| V66-26-002 Ausbau u. investive Erneuerung v. Kreisstraßen |  |  | -200.000           | -800.000           | 0                  | 0                  |
| V66-26-003 Radweg K 228, Loppersum - Hinte                |  |  | -575.000           | -4.500.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-004 Radweg K 125, Westerende - Wiegboldsbur        |  |  | -490.000           | -1.650.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-005 Neubau K115 n (Anbindung Zentralklinik)        |  |  | -3.000.000         | -3.400.000         | 0                  | 0                  |
| V66-26-006 K 111, Radweg und Straße                       |  |  | -2.800.000         | -425.500           | 0                  | 0                  |
| V66-26-007 Erneuerung K 228 (im Zuge RW-Bau)              |  |  | -50.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                        |  |  | <b>-7.660.000</b>  | <b>-10.775.500</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

**122-41 - Küstenschutz**

|                 |               |                                                         |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                                 |
| <b>Amt</b>      | <b>66</b>     | <b>Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>122-41</b> | <b>Küstenschutz</b>                                     |

**Kurzbeschreibung**

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 Kontrolle der Umsetzung der beantragten Maßnahmen im Bereich 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)

**Zielgruppen**

Natürliche und juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts

**Allgemeine 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                 | 37.540                          | 45.000         | 45.000         | 45.000       | 45.000       | 45.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 4.503                           | 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                   | 3.000                           | 1.000          | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 45.043                          | 50.300         | 49.800         | 49.800       | 49.800       | 49.800       |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 141.614                         | 148.200        | 162.100        | 166.100      | 170.100      | 174.100      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 7.352                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 252                             | 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              | 855                             | 1.600          | 1.600          | 1.600        | 1.600        | 1.600        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 150.073                         | 149.900        | 163.800        | 167.800      | 171.800      | 175.800      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -105.030                        | -99.600        | -114.000       | -118.000     | -122.000     | -126.000     |
| 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                                 | -105.030                        | -99.600        | -114.000       | -118.000     | -122.000     | -126.000     |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | -15                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -105.045                        | -99.600        | -114.000       | -118.000     | -122.000     | -126.000     |

## 538-20 - Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

|          |        |                                                  |
|----------|--------|--------------------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                                 |
| Amt      | 66     | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche |
| Produkt  | 538-20 | Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht                |

### Kurzbeschreibung

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 Gewässerschauen 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), Wasserrahmenrichtlinie (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 Gemeindegebrauchs

### **Zielgruppen**

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)

### **Allgemeine 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 vor-geschriebenen 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**

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.

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | Ordentliche Erträge                            |                                 |                |                |              |              |              |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                   | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 10.531                          | 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                 | 608.873                         | 551.300        | 573.300        | 573.300      | 573.300      | 573.300      |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 98.577                          | 98.400         | 99.000         | 154.000      | 154.000      | 154.000      |
| 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                   | 14.570                          | 13.500         | 16.000         | 16.000       | 16.000       | 16.000       |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge                    | 732.550                         | 674.000        | 699.100        | 754.100      | 754.100      | 754.100      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 2.140.187                       | 2.201.900      | 2.362.600      | 2.412.600    | 2.463.600    | 2.515.700    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 53.455                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 38.943                          | 37.200         | 34.200         | 86.200       | 86.200       | 86.200       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 8.527                           | 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              | 18.973                          | 22.300         | 22.800         | 22.800       | 22.800       | 22.800       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 2.260.085                       | 2.264.200      | 2.422.400      | 2.524.400    | 2.575.400    | 2.627.500    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -1.527.535                      | -1.590.200     | -1.723.300     | -1.770.300   | -1.821.300   | -1.873.400   |
| 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                                 | -1.527.535                      | -1.590.200     | -1.723.300     | -1.770.300   | -1.821.300   | -1.873.400   |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 896                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 896                             | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -1.526.639                      | -1.590.200     | -1.723.300     | -1.770.300   | -1.821.300   | -1.873.400   |



**542-00 - Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche**

|                 |               |                                                         |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                                 |
| <b>Amt</b>      | <b>66</b>     | <b>Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>542-00</b> | <b>Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche</b> |

**Kurzbeschreibung**

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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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            | 40                              | 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                    | 40                              | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 474.698                         | 520.800        | 581.200        | 593.200      | 605.400      | 617.900      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 17.385                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 3.521                           | 20.000         | 23.000         | 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              | 2.307                           | 3.400          | 3.400          | 3.400        | 3.400        | 3.400        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 497.911                         | 544.200        | 607.600        | 619.600      | 631.800      | 644.300      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -497.871                        | -544.200       | -607.600       | -619.600     | -631.800     | -644.300     |
| 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                                 | -497.871                        | -544.200       | -607.600       | -619.600     | -631.800     | -644.300     |
| 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           | -497.871                        | -544.200       | -607.600       | -619.600     | -631.800     | -644.300     |

## 542-01 - Kreisstraßen

|                 |               |                                                         |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D IV</b>   | <b>Bauen und Planen</b>                                 |
| <b>Amt</b>      | <b>66</b>     | <b>Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche</b> |
| <b>Produkt</b>  | <b>542-01</b> | <b>Kreisstraßen</b>                                     |

### Kurzbeschreibung

- 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 (kontrollieren, warten, unterhalten, instandsetzen und erneuern des Straßenkörpers einschl. Zubehör)
- Straßenbetriebsdienst und Verkehr (Durchführung des Winterdienstes, Beseitigung und Abrechnung von Unfallschäden)
- Umsetzung verkehrsbehördliche 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 (nicht-öffentlicher 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. Anordnungen, Kontrolle der Verkehrssicherheit, Mitwirkung in der Verkehrsunfallkommission fachgerechte Bodenverwertung anfallender Böden durch Grabenunterhaltung und Regulierungsarbeiten an den Straßenbanketten.

### 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.

### Zielgruppen

- Verkehrsteilnehmer
- Straßenanlieger
- Nutzer, Sondernutzer
- Träger öffentlicher Belange
- Vorhabenträger

## **Allgemeine Ziele**

- Nachhaltiger Erhalt des Kreisstraßennetzes
- Anpassungen der Dimensionierung der Straßenabschnitte entsprechend dem gewachsenen Verkehrsaufkommen
- Erhöhung der Verkehrssicherheit generell und insbesondere bei winterlichen Straßenverhältnissen
- Umsetzung des 100 km-Radwege-Programmes
- Planung des Nachfolgebauprogramms für Radwege an Kreisstraßen
- Rechtssichere Durchführung straßenrechtlicher und ggfs. eisenbahnrechtlicher Verfahren

## **Maßnahmen**

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-Radwegeprogramms aufgenommen.

Der Neubau der K 115n 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 wurden 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 1.829.900      | 1.955.800      | 2.128.000    | 2.128.000    | 2.128.000    |
| 4.  | sonstige Transfererträge                       | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 5.  | öffentlich-rechtliche Entgelte                 | 34.984                          | 28.000         | 28.000         | 28.000       | 28.000       | 28.000       |
| 6.  | privatrechtliche Entgelte                      | 71.843                          | 67.100         | 63.100         | 63.600       | 63.600       | 63.600       |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 215.386                         | 21.600         | 81.600         | 21.600       | 21.600       | 21.600       |
| 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                    | 322.212                         | 1.946.600      | 2.128.500      | 2.241.200    | 2.241.200    | 2.241.200    |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 3.770.983                       | 3.781.400      | 4.342.000      | 4.431.300    | 4.522.100    | 4.614.800    |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 4.900                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 2.435.381                       | 2.590.400      | 2.633.900      | 2.584.600    | 2.584.600    | 2.584.600    |
| 16. | Abschreibungen                                 | 2.430                           | 6.749.000      | 6.980.600      | 7.218.800    | 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              | 18.777                          | 14.400         | 14.300         | 14.300       | 14.300       | 14.300       |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 6.232.472                       | 13.135.200     | 13.970.800     | 14.249.000   | 14.339.800   | 14.432.500   |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -5.910.260                      | -11.188.600    | -11.842.300    | -12.007.800  | -12.098.600  | -12.191.300  |
| 22. | außerordentliche Erträge                       | 9.803                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen                  | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 24. | außerordentliches Ergebnis                     | 9.803                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 25. | Jahresergebnis                                 | -5.900.457                      | -11.188.600    | -11.842.300    | -12.007.800  | -12.098.600  | -12.191.300  |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.270                           | 0              | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen        | 1.270                           | 0              | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 29. | Jahresergebnis des Teilergebnisplans           | -5.899.187                      | -11.188.600    | -11.841.300    | -12.006.800  | -12.097.600  | -12.190.300  |

## 547-02 - ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung

|          |        |                                                  |
|----------|--------|--------------------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                                 |
| Amt      | 66     | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche |
| Produkt  | 547-02 | ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung               |

### Kurzbeschreibung

- 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

### Zielgruppen

- Nutzer des öffentlichen Personennahverkehrs
- Schülerinnen und Schüler

### Allgemeine 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 Verkehrsbereisungen von der Verkehrsunfallkommission festgelegt werden.

### Maßnahmen

Umsetzung der jährlichen Bauprogramme bzw. der Einzelmaßnahmen im Rahmen der Förderung durch die Landesnahverkehrsgesellschaft.

### 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. 206 mit Holzwartehäuschen, 95 mit Betonwartehäuschen, 19 mit Mauerwerkshäuschen und 539 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 682.000        | 779.700        | 839.700      | 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                      | 3.258                           | 2.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 7.  | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen            | 5.204                           | 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                    | 8.461                           | 684.000        | 782.700        | 842.700      | 842.700      | 842.700      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 826.766                         | 764.000        | 637.300        | 650.400      | 663.900      | 677.500      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 155.956                         | 224.000        | 168.200        | 168.200      | 168.200      | 168.200      |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 866.800        | 999.700        | 1.085.100    | 1.085.100    | 1.085.100    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 3.391                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 3.161                           | 3.700          | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 989.275                         | 1.858.500      | 1.807.700      | 1.906.200    | 1.919.700    | 1.933.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -980.814                        | -1.174.500     | -1.025.000     | -1.063.500   | -1.077.000   | -1.090.600   |
| 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                                 | -980.814                        | -1.174.500     | -1.025.000     | -1.063.500   | -1.077.000   | -1.090.600   |
| 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           | -980.814                        | -1.174.500     | -1.025.000     | -1.063.500   | -1.077.000   | -1.090.600   |



## 575-02 - Touristische Radwanderwege

|          |        |                                                  |
|----------|--------|--------------------------------------------------|
| Dezernat | D IV   | Bauen und Planen                                 |
| Amt      | 66     | Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche |
| Produkt  | 575-02 | Touristische Radwanderwege                       |

### Kurzbeschreibung

Ausweisung eines Radwanderwegenetzes für den Tourismus.

### Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

### Zielgruppen

- Radwanderer
- Einheimische und Touristen

### Allgemeine Ziele

Vorhalten eines intakten Radwandernetzes sowie Erweiterung des bestehenden Netzes.

### Maßnahmen

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 53.738                          | 52.100         | 55.300         | 56.500       | 57.700       | 59.000       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 10.057                          | 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               | 63.796                          | 62.900         | 66.100         | 67.300       | 68.500       | 69.800       |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -63.796                         | -62.900        | -66.100        | -67.300      | -68.500      | -69.800      |
| 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                                 | -63.796                         | -62.900        | -66.100        | -67.300      | -68.500      | -69.800      |
| 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           | -63.796                         | -62.900        | -66.100        | -67.300      | -68.500      | -69.800      |

# 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 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            | 454.209                         | 595.000        | 405.400        | 405.400      | 405.400      | 198.200      |
| 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                    | 454.209                         | 608.000        | 418.400        | 418.400      | 418.400      | 211.200      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 599.315                         | 562.100        | 767.200        | 784.200      | 801.300      | 818.800      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 6.494                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 84.894                          | 421.200        | 315.800        | 315.800      | 315.800      | 79.800       |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 1.739.700      | 1.819.700      | 1.899.700    | 1.899.700    | 1.899.700    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 382.475                         | 422.000        | 392.300        | 392.300      | 392.300      | 392.300      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 136.965                         | 241.800        | 229.000        | 221.500      | 221.500      | 221.500      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 1.210.143                       | 3.386.800      | 3.524.000      | 3.613.500    | 3.630.600    | 3.412.100    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -755.934                        | -2.778.800     | -3.105.600     | -3.195.100   | -3.212.200   | -3.200.900   |
| 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                                 | -755.934                        | -2.778.800     | -3.105.600     | -3.195.100   | -3.212.200   | -3.200.900   |
| 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           | -755.934                        | -2.778.800     | -3.105.600     | -3.195.100   | -3.212.200   | -3.200.900   |

**Teilfinanzhaushalt 80 Amt für Kreisentwicklung**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                           | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                             | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 401.021                         | 595.000        | 405.400        | 405.400      | 405.400      | 198.200      |
| 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          | 401.021                         | 595.000        | 405.400        | 405.400      | 405.400      | 198.200      |
|     | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit            |                                 |                |                |              |              |              |
| 10. | Personalauszahlungen                                  | 599.315                         | 562.100        | 767.200        | 784.200      | 801.300      | 818.800      |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                               | 6.494                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 12. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.      | 80.042                          | 421.200        | 315.800        | 315.800      | 315.800      | 79.800       |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                      | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 14. | Transferzahlungen                                     | 382.575                         | 422.000        | 392.300        | 392.300      | 392.300      | 392.300      |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen               | 133.982                         | 241.800        | 229.000        | 221.500      | 221.500      | 221.500      |
| 16. | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit          | 1.202.407                       | 1.647.100      | 1.704.300      | 1.713.800    | 1.730.900    | 1.512.400    |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -801.386                        | -1.052.100     | -1.298.900     | -1.308.400   | -1.325.500   | -1.314.200   |
|     | Einzahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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              | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|     | Auszahlungen für Investitionstätigkeit                |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                     | 20.512                          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 28. | aktivierbare Zuwendungen                              | 1.040.988                       | 1.125.000      | 690.000        | 1.015.000    | 800.000      | 690.000      |
| 29. | sonstige Investitionstätigkeit                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 30. | = Auszahlungen für Investitionstätigkeit              | 1.061.500                       | 1.125.000      | 690.000        | 1.015.000    | 800.000      | 690.000      |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit                       | -1.061.500                      | -1.125.000     | -690.000       | -1.015.000   | -800.000     | -690.000     |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag                   | -1.862.885                      | -2.177.100     | -1.988.900     | -2.323.400   | -2.125.500   | -2.004.200   |
|     | Ein.- und Auszahlungen für Finanzierungstätigk.       |                                 |                |                |              |              |              |
| 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                               | -1.862.885                      | -2.177.100     | -1.988.900     | -2.323.400   | -2.125.500   | -2.004.200   |

**Jährlich wiederkehrende Investitionen 80 Amt für Kreisentwicklung**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                              | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I80-00-001 Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben         | 500.000        | 175.000        | 400.000            | 275.000            | 175.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 500.000        | 175.000        | 400.000            | 275.000            | 175.000            |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                               |                |                | (225.000)          | (100.000)          | 0                  |
| I80-00-007 Tourismusförd. u. Maßn. Entwicklung ländl. Raumes | 425.000        | 425.000        | 425.000            | 425.000            | 425.000            |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 425.000        | 425.000        | 425.000            | 425.000            | 425.000            |
| I80-00-009 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung"        | 200.000        | 90.000         | 190.000            | 100.000            | 90.000             |
| 05.05 - aktivierbare Zuwendungen                             | 200.000        | 90.000         | 190.000            | 100.000            | 90.000             |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                               |                |                | (100.000)          | (10.000)           | 0                  |

**Verpflichtungserm. 80 Amt für Kreisentwicklung**

Landkreis Aurich

| Nr. Bezeichnung                                       |  |  | Finanzplan<br>2027 | Finanzplan<br>2028 | Finanzplan<br>2029 | Finanzplan<br>2030 |
|-------------------------------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| V80-26-001 Zuschüsse an KMU für Investitionsvorhaben  |  |  | -225.000           | -100.000           | 0                  | 0                  |
| V80-26-002 Zuschüsse an KMU "Medizinische Versorgung" |  |  | -100.000           | -10.000            | 0                  | 0                  |
| <b>Gesamtsumme</b>                                    |  |  | <b>-325.000</b>    | <b>-110.000</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

## 555-01 - Land- und Forstwirtschaft

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung |
| Amt      | 80     | Amt für Kreientwicklung         |
| Produkt  | 555-01 | Land- und Forstwirtschaft       |

### Kurzbeschreibung

- Grundstückverkehrsangelegenheiten
- Fischereiförderung nach dem europäischen Fischereifonds
- Die Aufgaben der Waldbehörde werden seit 2021 vom Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz wahrgenommen.

### Auftragsgrundlage

§ 3 Grundstücksverkehrsgesetz

### Zielgruppen

Landwirtschaftliche Betriebe, Fischereibetriebe, Notare, Landwirtschaftskammer, Amt für regionale Landesentwicklung (ArL), Bürger

### Allgemeine Ziele

- Es sollen nicht mehr als 0,5 % aller Genehmigungsverfahren durch Eintritt einer Genehmigungsfiktion genehmigt werden.
- Einführung einer Verfahrenssoftware zur Bearbeitung der Grundstücksverkehrsangelegenheiten.



**Teilergebnishaushalt Produkt 555-01 Land- und Forstwirtschaft**

Landkreis Aurich

| Nr. | Bezeichnung                                    | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 60.345                          | 64.300         | 92.000         | 94.000       | 96.000       | 98.100       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 300            | 600            | 600          | 600          | 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              | 3.325                           | 3.700          | 3.700          | 3.700        | 3.700        | 3.700        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 63.670                          | 68.300         | 96.300         | 98.300       | 100.300      | 102.400      |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -45.861                         | -50.500        | -78.500        | -80.500      | -82.500      | -84.600      |
| 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                                 | -45.861                         | -50.500        | -78.500        | -80.500      | -82.500      | -84.600      |
| 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           | -45.861                         | -50.500        | -78.500        | -80.500      | -82.500      | -84.600      |

## 571-01 - Wirtschaftsförderung

|          |        |                                 |
|----------|--------|---------------------------------|
| Dezernat | D III  | Schulen, Wirtschaft und Ordnung |
| Amt      | 80     | Amt für Kreientwicklung         |
| Produkt  | 571-01 | Wirtschaftsförderung            |

### Kurzbeschreibung

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

### Zielgruppen

Unternehmen der gewerblichen Wirtschaft, Städte, Gemeinden und Samtgemeinden, Einwohner im Landkreis Aurich

### Allgemeine 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

#### Zu 1:

- Betrieb der Geschäftsstelle und Durchführung des Regionalmanagements für die Lokale Aktionsgruppe LEADER Nordseemarschen

Zu 2:

- Umsetzung des kreiseigenen Förderprogramms für Kleinst-, 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                               | 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            | 436.400                         | 577.200        | 387.600        | 387.600      | 387.600      | 180.400      |
| 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                    | 436.400                         | 590.200        | 400.600        | 400.600      | 400.600      | 193.400      |
|     | Ordentliche Aufwendungen                       |                                 |                |                |              |              |              |
| 13. | Personalaufwendungen                           | 528.632                         | 479.000        | 654.900        | 669.300      | 683.800      | 698.600      |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 6.494                           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 84.894                          | 416.700        | 311.000        | 311.000      | 311.000      | 75.000       |
| 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                           | 14.226                          | 5.000          | 15.300         | 15.300       | 15.300       | 15.300       |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 133.581                         | 236.100        | 223.300        | 215.800      | 215.800      | 215.800      |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 767.826                         | 1.931.500      | 1.999.200      | 2.006.100    | 2.020.600    | 1.799.400    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -331.427                        | -1.341.300     | -1.598.600     | -1.605.500   | -1.620.000   | -1.606.000   |
| 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                                 | -331.427                        | -1.341.300     | -1.598.600     | -1.605.500   | -1.620.000   | -1.606.000   |
| 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           | -331.427                        | -1.341.300     | -1.598.600     | -1.605.500   | -1.620.000   | -1.606.000   |

## **575-01 - Tourismusförderung**

|                 |               |                                        |
|-----------------|---------------|----------------------------------------|
| <b>Dezernat</b> | <b>D III</b>  | <b>Schulen, Wirtschaft und Ordnung</b> |
| <b>Amt</b>      | <b>80</b>     | <b>Amt für Kreisentwicklung</b>        |
| <b>Produkt</b>  | <b>575-01</b> | <b>Tourismusförderung</b>              |

### **Kurzbeschreibung**

- 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

### **Zielgruppen**

Bürger, Tourismuswirtschaft, Städte, Samtgemeinden und Gemeinden

### **Allgemeine Ziele**

1. Förderung von touristischen Infrastrukturmaßnahmen
2. Entwicklung des ländlichen Raums

### **Maßnahmen**

- 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<br>Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 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                           | 10.338                          | 18.800         | 20.300         | 20.900       | 21.500       | 22.100       |
| 14. | Versorgungsaufwendungen                        | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen     | 0                               | 4.200          | 4.200          | 4.200        | 4.200        | 4.200        |
| 16. | Abschreibungen                                 | 0                               | 945.000        | 1.025.000      | 1.105.000    | 1.105.000    | 1.105.000    |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                               | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
| 18. | Transferaufwendungen                           | 368.249                         | 417.000        | 377.000        | 377.000      | 377.000      | 377.000      |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 59                              | 2.000          | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen               | 378.646                         | 1.387.000      | 1.428.500      | 1.509.100    | 1.509.700    | 1.510.300    |
| 21. | ordentliches Ergebnis                          | -378.646                        | -1.387.000     | -1.428.500     | -1.509.100   | -1.509.700   | -1.510.300   |
| 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                                 | -378.646                        | -1.387.000     | -1.428.500     | -1.509.100   | -1.509.700   | -1.510.300   |
| 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           | -378.646                        | -1.387.000     | -1.428.500     | -1.509.100   | -1.509.700   | -1.510.300   |

# Stellenplan 2026

des

Landkreises Aurich

# Stellenplan 2026

(Stand 04.12.2025)

## Teil A: Beamtinnen und Beamte

| Lfd.<br>Nr. | Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnung | Besold.<br>Gruppe | Zahl der Planstell-<br>len im Haushalts-<br>jahr 2026<br>insgesamt | Zahl der Planstellen im Vorjahr |                                            |                                             |                  | Vermerke/Erläuterungen |
|-------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------------|
|             |                                        |                   |                                                                    | insg.                           | davon am 30.6.2025<br>tatsächlich besetzt: |                                             |                  |                        |
|             |                                        |                   |                                                                    |                                 | mit Be-<br>amtinnen /<br>Beamten           | mit Arbeit-<br>nehmerinnen/<br>Arbeitnehmer | nicht<br>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   | 1    |       | 1     |                                       |
| 8  | Baudirektor/-in              | A 15   | 1   | 1   | 1    |       |       |                                       |
| 9  | Medizinaldirektor/-in        | A 15   | 2   | 2   | 0,75 | 0,92  | 0,33  |                                       |
| 10 | Direktor/-in                 | A 15   | 1   |     |      |       |       |                                       |
| 11 | Kreisverwaltungsdirektor/-in | A 15   | 9   | 10  | 5,25 | 3     | 1,75  |                                       |
| 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   | 2   | 1    | 1     |       |                                       |
| 16 | Verwaltungsoberrat/-rätin    | A 14   | 11  | 6   | 3    | 1,569 | 1,431 | 10 Stellen gelten nur für das HJ 2026 |
| 17 | Dozent/-in                   | A 14   |     |     |      |       |       |                                       |
| 18 | Dozent/-in                   | A 13hD |     |     |      |       |       |                                       |
| 19 | Veterinärarrat/-rätin        | A 13hD |     |     |      |       |       |                                       |



| Lfd.<br>Nr.      | Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnung           | Besold.<br>Gruppe | Zahl der Planstell-<br>en im Haushalts-<br>jahr 2026<br>insgesamt | Zahl der Planstellen im Vorjahr |                                            |                                             |                  | Vermerke/Erläuterungen |
|------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------------|
|                  |                                                  |                   |                                                                   | insg.                           | davon am 30.6.2025<br>tatsächlich besetzt: |                                             |                  |                        |
|                  |                                                  |                   |                                                                   |                                 | mit Be-<br>amtinnen /<br>Beamten           | mit Arbeit-<br>nehmerinnen/<br>Arbeitnehmer | nicht<br>besetzt |                        |
| 1                | 2                                                | 3                 | 4                                                                 | 5                               | 6                                          | 7                                           | 8                | 9                      |
| 20               | Verwaltungsrat/-rätin                            | A 13gD            | 12                                                                | 12                              | 9,375                                      | 1,375                                       | 1,25             |                        |
| 21               | Baurat/-rätin                                    | A 13gD            |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 22               | Bauamtsrat/-rätin                                | A 12              |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 23               | Kreisamtsrat/-rätin                              | A 12              | 23                                                                | 20,5                            | 17,25                                      | 1,83                                        | 1,42             |                        |
| 24               | Sozialamtsrat/-rätin                             | A 12              |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 25               | Kreisamtmann/-frau                               | A 11              | 43,939                                                            | 42,375                          | 31,5                                       | 6,5                                         | 4,375            |                        |
| 26               | Bauamtmann/-frau                                 | A 11              |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 27               | Sozialamtmann/-frau                              | A 11              |                                                                   | 1                               |                                            | 1                                           |                  |                        |
| 28               | Kreisoberinspektor/-in                           | A 10              | 31,575                                                            | 32,825                          | 29,375                                     | 3,75                                        | -0,3             |                        |
| 29               | Sozialoberinspektor/-in                          | A 10              | 1,5                                                               | 1,5                             | 1,5                                        |                                             | 0                |                        |
| 30               | Kreisinspektor/-in                               | A 9               | 4,289                                                             | 5,8                             | 1                                          | 1,5                                         | 3,3              |                        |
|                  | <b>Laufbahngruppe 1</b>                          |                   |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 31               | Kreisamtsinspektor/-in mit Zulage                | A 9 mAZ           | 0,5                                                               | 0,5                             | 0,5                                        |                                             | 0                |                        |
| 32               | Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in mit Zulage | A 9 mAZ           | 6                                                                 | 5                               | 3,875                                      |                                             | 1,125            |                        |
| 33               | Kreisamtsinspektor/-in                           | A 9               | 15,25                                                             | 16,25                           | 9,1375                                     | 5,69                                        | 1,4225           |                        |
| 34               | Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in            | A 9               | 1                                                                 | 1                               |                                            | 1                                           |                  |                        |
| 35               | Gesundheitsamtsinspektor/-in                     | A 9               | 1                                                                 | 1                               | 1                                          |                                             |                  |                        |
| 36               | Kreishauptsekretär/-in                           | A 8               | 7,875                                                             | 7,875                           | 3,875                                      | 3,625                                       | 0,375            |                        |
| 37               | Lebensmittelkontrollhauptsekretär/-in            | A 8               |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 38               | Gesundheitshauptsekretär/-in                     | A 8               |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 39               | Landesplanungshauptsekretär/-in                  | A 8               |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| 40               | Kreisobersekretär/-in                            | A 7               | 0,5                                                               | 0,5                             | 0,375                                      | 0,125                                       | 0                |                        |
| 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               |                                                                   |                                 |                                            |                                             |                  |                        |
| <b>Insgesamt</b> |                                                  |                   | 184,928                                                           | 179,625                         | 127,763                                    | 34,27                                       | 17,59            |                        |

| Lfd.<br>Nr. | Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnung | Besold.<br>Gruppe | Zahl der Planstell-<br>en im Haushalts<br>jahr 2026<br>insgesamt | Zahl der Planstellen im Vorjahr |                                            |                                             |                  | Vermerke/Erläuterungen |
|-------------|----------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------------|
|             |                                        |                   |                                                                  | insg.                           | davon am 30.6.2025<br>tatsächlich besetzt: |                                             |                  |                        |
|             |                                        |                   |                                                                  |                                 | mit Be-<br>amtinnen /<br>Beamten           | mit Arbeit-<br>nehmerinnen/<br>Arbeitnehmer | nicht<br>besetzt |                        |
| 1           | 2                                      | 3                 | 4                                                                | 5                               | 6                                          | 7                                           | 8                | 9                      |

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen ( sind in I. enthalten)

|                  |                            |        |     |     |     |   |   |             |
|------------------|----------------------------|--------|-----|-----|-----|---|---|-------------|
| 1                | Ltd. Direktor/-in          | A 16   |     | 1   |     |   | 1 |             |
| 2                | Direktor/-in               | A 15   | 1   | 1   | 1   |   |   | KVHS Aurich |
| 3                | Baudirektor/-in            | A 15   | 0,1 | 0,1 | 0,1 |   |   | Breitband   |
| 4                | Verwaltungsobererrat/rätin | A 14   |     |     |     |   |   |             |
| 5                | Bauobererrat/-rätin        | A 14   |     |     |     |   |   |             |
| 6                | Dozent/-in                 | A 14   |     |     |     |   |   |             |
| 7                | Verwaltungsrat/-rätin      | A 13   |     |     |     |   |   |             |
| 8                | Kreisamtsrat/-rätin        | A 12   | 1   | 1   | 1   |   |   | Breitband   |
| 9                | Kreisamtmann/-frau         | A 11   |     |     |     |   |   |             |
| 10               | Kreisoberinspektor/-in     | A 10   |     |     |     |   |   |             |
| 11               | Kreisamtsinspektor         | A 9 mD | 1   | 1   | 1   |   |   | Breitband   |
| 12               | Kreishauptsekretär         | A 8    | 1   | 1   | 1   |   |   | Breitband   |
| <b>Insgesamt</b> |                            |        | 4,1 | 5,1 | 4,1 | 0 | 1 |             |

# Übersicht zum Stellenplan 2026

## Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

### I. Beamtinnen und Beamte

| 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       |               |
| 1               | 00 Landrat                                                                   | 1               |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 2               | 01 - Dezernat I                                                              |                 |     |     | 1   |     |     |                  |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 3               | 02 - Dezernat II                                                             |                 |     | 1   |     |     |     |                  |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 4               | 03 - Dezernat III                                                            |                 |     |     | 1   |     |     |                  |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 5               | 03 00 -Zentrale Vergabestelle                                                |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       | 1    | 1    |       |                  |      |       |       |     | 2         |               |
| 6               | 04 - Dezernat IV                                                             |                 |     |     |     |     |     | 1                |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 7               | 10 -Innerer Dienst                                                           |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 8               | 100 -Organisation                                                            |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       | 1     |      | 2    |       |                  |      | 0,625 |       |     | 3,625     |               |
| 9               | 150 -Kommunalaufsicht, Kreistagsangelegenheiten, Wahlen                      |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       | 1     | 2    | 1    |       |                  |      |       |       |     | 4         |               |
| 10              | 11 -Personalwesen                                                            |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       | 1     | 1,5  | 4    | 4     |                  |      | 1     | 1     |     | 13,5      |               |
| 11              | 11 -Personal zur bes. Verwendung/Übernahme AWB                               |                 |     |     |     |     |     | 1                |      | 10   |       |       | 0,5  |      |       | 2,789            |      |       | 0,875 |     | 15,164    |               |
| 12              | 12 -Amt für IT und Digitales                                                 |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       | 1    | 6    |       |                  |      |       |       |     | 7         |               |
| 13              | 14 -Rechnungsprüfungsamt                                                     |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       |       | 1    |      |       |                  |      |       |       |     | 2         |               |
| 14              | 20 -Zentrale Finanzverwaltung                                                |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 15              | 200 -Finanzwirtschaft                                                        |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       | 1     |      | 1    | 1     |                  |      | 1     | 1     |     | 5         |               |
| 16              | 210 -Kreiskasse                                                              |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       | 1    |      |       |                  |      | 2     |       |     | 3         |               |
| 17              | 32 -Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit                                    |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 18              | 32.1 -Ordnung und Sicherheit                                                 |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       | 1     | 2    |      | 4,75  |                  |      | 2     |       |     | 9,75      |               |
| 19              | 32.2 -Bürgerdienste                                                          |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       | 2    | 2    | 1     |                  |      | 2,75  | 1     |     | 8,75      |               |
| 20              | 39 -Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung                       |                 |     |     |     |     |     | 1                | 1    | 2    |       | 1     |      | 1    |       |                  | 6    | 1     | 1     |     | 14        |               |
| 21              | 40 -Schulamt                                                                 |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       | 1     |      |      | 1,575 |                  |      |       |       |     | 3,575     |               |
| 22              | 411 -KVHS Aurich gGmbH                                                       |                 |     |     |     |     |     |                  | 1    |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 23              | 52 -Amt für Jugend und Soziales                                              |                 |     |     |     |     |     | 1                |      |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 1         |               |
| 24              | 52.1 - Soziale Leistungen                                                    |                 |     |     |     |     |     |                  |      | 1    |       |       | 2    | 1,25 |       |                  | 0,5  |       |       | 0,5 | 5,25      |               |
| 25              | 52.2 -Regionalteams/Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderung |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       |      |      | 2,5   |                  |      | 1     |       |     | 3,5       |               |
| 26              | 52.3 -Jugendhilfe (Unterbringung, Betreuung, Beratung und Prävention)        |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       |      |      | 1     | 0,5              |      |       |       |     | 1,5       |               |
| 27              | 52.4 - Finanzen, Controlling und besondere Leistungen                        |                 |     |     |     |     |     |                  |      |      |       |       |      | 1,25 | 3     |                  |      | 1,875 |       |     | 6,125     |               |
| 28              | 53 -Amt für Gesundheitswesen                                                 |                 |     |     |     |     |     | 1                | 1    |      |       |       |      |      |       |                  |      |       |       |     | 2         |               |
| 29              | 53.1 - Medizin und Infektionsschutz                                          |                 |     |     |     |     |     |                  | 2    | 0,5  |       |       |      |      |       |                  |      | 1     |       |     | 3,5       |               |

| 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      |  |                |               |
| 30              | 53.2 - Beratung, Betreuung und Verwaltung              |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           | 5             | 0,5           |              |                  |              |              |            |          |  | 5,5            |               |
| 31              | 55 - JC Amtsleitung/50.01-Controlling, Statistik, ...  |                 |          |          |          |          |          |                  | 1         |             |          |           |           |               |               |              |                  |              |              |            |          |  | 1              |               |
| 32              | 55.10 - Leistungsgewährung                             |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          | 1         | 1         | 2,564         | 9,75          |              |                  |              | 1            |            |          |  | 15,314         |               |
| 33              | 55.20 - Markt und Integration                          |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           | 1         | 1             | 1             |              |                  |              | 1            |            |          |  | 4              |               |
| 34              | 60 -Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz        |                 |          |          |          |          |          |                  | 1         |             |          |           |           |               |               |              |                  |              |              |            |          |  | 1              |               |
| 35              | 60.1 -Planung und Bauordnung                           |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          | 1         | 1         | 3,5           |               |              |                  |              |              |            |          |  | 5,5            |               |
| 36              | 60.2 -Naturschutz                                      |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          | 1         | 1         | 2             |               |              |                  |              |              |            |          |  | 4              |               |
| 37              | 60.3 - Immisionsschutz                                 |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          | 1         | 2         | 2,375         | 2             |              |                  |              |              |            |          |  | 7,375          |               |
| 38              | 66 -Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft und Deiche  |                 |          |          |          |          |          |                  | 0,9       |             |          |           |           |               |               |              |                  |              |              |            |          |  | 0,9            |               |
| 39              | 66 -Breitband (EB)                                     |                 |          |          |          |          |          |                  | 0,1       |             |          |           | 1         |               |               |              |                  | 1            | 1            |            |          |  | 3,1            |               |
| 40              | 662 -Betrieb und Unterhaltung                          |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           |               |               |              |                  | 1            |              |            |          |  | 1              |               |
| 41              | 663 -Straßenverwaltung                                 |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           | 1             |               | 1            |                  |              |              |            |          |  | 2              |               |
| 42              | 664 -Deichsicherheit und Gewässerschutz                |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          | 1         | 2         | 2             |               |              |                  | 1            |              |            |          |  | 6              |               |
| 43              | 665 - Wasserwirtschaft                                 |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           | 3             | 1             |              |                  |              |              |            |          |  | 4              |               |
| 44              | 80 -Wirtschaftsförderung                               |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           | 1             |               |              |                  |              |              |            |          |  | 1              |               |
|                 | (Freistellung Personalrat)                             |                 |          |          |          |          |          |                  |           |             |          |           |           | (0,5)         |               |              |                  |              |              |            |          |  | (0,5)          |               |
|                 | <b>Gesamt</b>                                          | <b>1</b>        | <b>0</b> | <b>1</b> | <b>2</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>5</b>         | <b>14</b> | <b>13,5</b> | <b>0</b> | <b>12</b> | <b>23</b> | <b>43,939</b> | <b>33,075</b> | <b>4,289</b> | <b>6,5</b>       | <b>17,25</b> | <b>7,875</b> | <b>0,5</b> | <b>0</b> |  | <b>184,928</b> |               |

**Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten,  
die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind**

| Lfd.Nr. | Funktionsbezeichnung                  | Entgelt-<br>gruppe | BesGr. der<br>Planstelle | Lfd.Nr. in<br>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                               | 2026               | 2027                | Amt 53      |
| 7       | Veterinäroberrat/-rätin               | 14                 | A14                      | 15                               | 2024               | 2056                | Amt 39      |
| 8       | Verwaltungsrat/-rätin                 | 12                 | A13                      | 20                               | 2024               | 2055                | Abt. 200    |
| 9       | Kreisamtsrat/rätin                    | 09 c               | A12                      | 23                               | 2021               | 2036                | Abt. 150    |
| 10      | Kreisamtmann/-frau                    | 09 a               | A11                      | 25                               | 2022               | 2056                | Abt. 53.2   |
| 11      | Kreisamtmann/-frau                    | 11                 | A11                      | 25                               | 2023               | 2058                | Abt. 100    |
| 12      | Kreisamtmann/-frau                    | S12                | A11                      | 25                               | 2023               | 2064                | Abt. 53.2   |
| 13      | Kreisamtmann/-frau                    | 09 c               | A11                      | 25                               | 2026               | 2047                | Abt. 665    |
| 14      | Kreisamtmann/-frau                    | 10                 | A11                      | 25                               | 2024               | 2055                | Amt 12      |
| 15      | Kreisoberinspektor/in                 | 9c                 | A10                      | 28                               | 2021               | 2037                | Abt. 52.25  |
| 16      | Kreisoberinspektor/in                 | 09 c               | A10                      | 28                               | 2024               | 2038                | Amt 40      |
| 17      | Kreisinspektor/in                     | 09 a               | A 9                      | 30                               | 2022               | 2067                | Abt. 663    |
| 18      | Kreisamtsinspektor/-in                | 09 a               | A 9mD                    | 33                               | 2023               | 2052                | Amt 11      |
| 19      | Kreisamtsinspektor/-in                | 09 a               | A 9mD                    | 33                               | 2024               | 2062                | Abt. 200    |
| 20      | Kreisamtsinspektor/-in                | 09 a               | A 9mD                    | 33                               | 2023               | 2065                | Abt. 210    |
| 21      | Kreisamtsinspektor/-in                | 09 a               | A 9mD                    | 33                               | 2023               | 2038                | Abt. 662    |
| 22      | Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in | 09 a               | A 9mD                    | 34                               | 2023               | 2045                | Amt 39      |
| 23      | Kreishauptsekretär/in                 | 07                 | A8                       | 36                               | 2023               | 2057                | Amt 11      |
| 24      | Kreishauptsekretär/in                 | 09 a               | A8                       | 36                               | 2024               | 2072                | Abt. 32.2   |
| 25      | Kreishauptsekretär/in                 | 08                 | A8                       | 36                               | 2023               | 2053                | Abt. 55.20  |

insgesamt 23,5 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

# Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

| Lfd.Nr. | Bezeichnung                                                                      | Art des Entgeltes   | vorgesehen im Haushaltsjahr 2026 | beschäftigt im Vorjahr am 1.10.2025 | 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  | 22                               | 17                                  |                             |
| 4       | Auszubildende für den Beruf d. Mediengestalters/Mediengestalterin                | Ausbildungsentgelt  | 4                                | 3                                   |                             |
| 5       | Auszubildende für den Beruf d. Bauzeichnerin/Bauzeichners                        | Ausbildungsentgelt  | 4                                | 3                                   | Ausbildung im Amt 23 und 66 |
| 6       | Auszubildende für den Beruf d. Straßenwärterin/Straßenwärters                    | Ausbildungsentgelt  | 5                                | 4                                   |                             |
| 7       | Praktikanten/-innen im Anerkennungsjahr                                          | Praktikantenentgelt | 14                               | 11,41                               |                             |
| 8       | Lebensmittelkontrollsekretär-Anwärter/-in                                        | Anwärterbezüge      | 2                                | 0                                   |                             |
| 9       | Auszubildende für den Beruf d. IT-Systemelektronikers/-in / Fachinformatiker/-in | Ausbildungsentgelt  | 4                                | 3                                   |                             |
| 10      | Auszubildende für den Beruf d. Hygienekontrolleurs/-in                           | Ausbildungsentgelt  | 0                                | 0                                   |                             |
| 11      | Dual Studierende Soziale Arbeit                                                  | Studienentgelt      | 7                                | 5                                   |                             |

82

62,41

| Lfd.<br>Nr. | Funktionsbezeichnung              | Entgelt-<br>gruppe,<br>Sonder-<br>tarif | Zahl der<br>anderen<br>Stellen im<br>Haushalts-<br>jahr 2026 | Zahl der anderen Stellen im Vorjahr |                        |                  | Vermerke,<br>Erläuterungen |
|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------------|
|             |                                   |                                         |                                                              | insge-<br>samt                      | davon am<br>30.06.2025 |                  |                            |
|             |                                   |                                         |                                                              |                                     | tatsächl.<br>besetzt   | nicht<br>besetzt |                            |
| 1           | 2                                 | 3                                       | 4                                                            | 5                                   | 6                      | 7                | 8                          |
| 1           | Arzt/Zahn-/Tierarzt/-ärztin       | 15                                      | 6,304                                                        | 6,304                               | 5,341                  | 0,963            |                            |
| 2           | Arzt/Zahn-/Tierarzt/-ärztin       | 14                                      | 3,750                                                        | 3,750                               | 3                      | 0,750            |                            |
| 3           | Bauingenieur/-in                  | 14                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 0,308                  | 0,692            |                            |
| 4           | Dipl.-Psychologe/-in              | 14                                      | 0,500                                                        | 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                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 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                                                        | 4,000                               | 4                      |                  |                            |
| 14          | Angestellte/-r                    | 12                                      | 4,000                                                        | 4,000                               | 3                      | 1,000            |                            |
| 15          | Bauingenieur/-in                  | 12                                      | 2,000                                                        | 2,000                               | 1                      | 1,000            |                            |
| 16          | Dipl.-Biologe/-in                 | 12                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 17          | Technischer Prüfer/-in            | 12                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 18          | Verwaltungsangestellte/-r         | 12                                      | 7,000                                                        | 6,000                               | 6                      |                  |                            |
| 19          | Angestellte/-r                    | 11                                      | 2,000                                                        | 2,000                               | 2                      |                  |                            |
| 20          | Angestellte/-r IT                 | 11                                      |                                                              | 1,000                               | 0                      | 1,000            |                            |
| 21          | Bauingenieur/-in                  | 11                                      | 25,350                                                       | 24,350                              | 22,475                 | 1,875            |                            |
| 22          | Brandschutzprüfer/-in             | 11                                      | 2,000                                                        | 2,000                               | 2                      |                  |                            |
| 23          | Dipl.-Biologe/-in                 | 11                                      | 4,000                                                        | 4,000                               | 4                      |                  |                            |
| 24          | Gesundheitskoordinator/-in        | 11                                      | 0,500                                                        | 0,500                               | 0,5                    |                  |                            |
| 25          | Technischer Angestellte/-r        | 11                                      | 4,000                                                        | 3,000                               | 3,775                  | -0,775           |                            |
| 26          | Verwaltungsangestellte/-r         | 11                                      | 37,250                                                       | 35,250                              | 33,125                 | 2,125            |                            |
| 27          | Agraringenieur/-in                | 10                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 28          | Angestellte/-r                    | 10                                      | 1,500                                                        | 1,500                               | 1,5                    |                  |                            |
| 29          | Angestellte/-r IT                 | 10                                      | 8,000                                                        | 7,000                               | 8                      | -1,000           |                            |
| 30          | Bauingenieur/-in                  | 10                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 31          | Dipl.-Biologe/-in                 | 10                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 32          | Verwaltungsangestellte/-r         | 10                                      | 18,618                                                       | 17,618                              | 16,144                 | 1,474            |                            |
| 33          | Technischer Angestellte/-r        | 10                                      | 0,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
|             |                                   |                                         | 144,868                                                      | 139,868                             | 130,764                | 9,104            |                            |

| Lfd.<br>Nr. | Funktionsbezeichnung             | Entgelt-<br>gruppe,<br>Sonder-<br>tarif | Zahl der<br>anderen<br>Stellen im<br>Haushalts-<br>jahr 2026 | Zahl der anderen Stellen im Vorjahr |                        |                  | Vermerke,<br>Erläuterungen |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------------|
|             |                                  |                                         |                                                              | insge-<br>samt                      | davon am<br>30.06.2025 |                  |                            |
|             |                                  |                                         |                                                              |                                     | tatsächl.<br>besetzt   | nicht<br>besetzt |                            |
| 1           | 2                                | 3                                       | 4                                                            | 5                                   | 6                      | 7                | 8                          |
|             |                                  |                                         | 144,868                                                      | 139,868                             | 130,764                | 9,104            |                            |
| 34          | Angestellte/-r                   | 09 c                                    | 1,000                                                        | 1,000                               | 0,75                   | 0,250            |                            |
| 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                                    | 128,093                                                      | 116,469                             | 123,607                | Sie              |                            |
| 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                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 41          | Verwaltungsangestellte/-r        | 09 b                                    | 5,913                                                        | 4,913                               | 5,125                  | -0,212           |                            |
| 42          | Angestellte/-r IT                | 09 a                                    | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 43          | Angestellte/-r Einsatzleitstelle | 09 a                                    |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 44          | Gesundheitsaufseher/-in          | 09 a                                    | 5,750                                                        | 4,750                               | 5,75                   | -1,000           |                            |
| 45          | Hebamme                          | 09 a                                    | 0,500                                                        | 0,500                               | 0,5                    |                  |                            |
| 46          | Kraftfahrzeugmechaniker/-in      | 09 a                                    | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 47          | Kreisschirrmeister/-in           | 09 a                                    | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 48          | Sozial-medizin. Assistent/-in    | 09 a                                    | 4,141                                                        | 4,141                               | 3,83                   | 0,311            |                            |
| 49          | Straßenwärter/-in                | 09 a                                    | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 50          | Techn. Angestellte/-r            | 09 a                                    | 12,831                                                       | 13,331                              | 12,662                 | 0,669            |                            |
| 51          | Verwaltungsangestellte/-r        | 09 a                                    | 164,822                                                      | 174,860                             | 145,88                 | 28,980           |                            |
| 52          | Vollziehungsbeamter/-in          | 09 a                                    | 2,000                                                        | 2,000                               | 2                      |                  |                            |
| 53          | Angestellte/-r                   | 08                                      | 2,000                                                        | 4,000                               | 1                      | 3,000            |                            |
| 54          | Angestellte/-r IT                | 08                                      | 4,000                                                        | 4,000                               | 4                      |                  |                            |
| 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                                                       | 16,000                              | 16                     |                  |                            |
| 64          | Techn. Angestellte/-r            | 08                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 65          | Verwaltungsangestellte/-r        | 08                                      | 38,763                                                       | 40,013                              | 34,875                 | 5,138            |                            |
| 66          | Verw.-Ang./Vorzimmer             | 08                                      | 2,500                                                        | 3,500                               | 3,25                   | 0,250            |                            |
| 67          | Vollziehungsbeamter/-in          | 08                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
|             |                                  |                                         | 551,381                                                      | 547,545                             | 508,884                | 45,799           |                            |



| Lfd.<br>Nr. | Funktionsbezeichnung             | Entgelt-<br>gruppe,<br>Sonder-<br>tarif | Zahl der<br>anderen<br>Stellen im<br>Haushalts-<br>jahr 2026 | Zahl der anderen Stellen im Vorjahr |                        |                  | Vermerke,<br>Erläuterungen |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------------|
|             |                                  |                                         |                                                              | insge-<br>samt                      | davon am<br>30.06.2025 |                  |                            |
|             |                                  |                                         |                                                              |                                     | tatsächl.<br>besetzt   | nicht<br>besetzt |                            |
| 1           | 2                                | 3                                       | 4                                                            | 5                                   | 6                      | 7                | 8                          |
|             |                                  |                                         | 551,381                                                      | 547,545                             | 508,884                | 45,799           |                            |
| 68          | Medizinisch-techn. Assistent/-in | 07                                      | 0,750                                                        | 0,750                               | 0,75                   |                  |                            |
| 69          | Verwaltungsangestellte/-r        | 07                                      | 42,495                                                       | 42,495                              | 40,655                 | 1,840            |                            |
| 70          | Angestellte/-r Einsatzleitstelle | 06                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 71          | Anstellung Verkehrsüberwachung   | 06                                      | 12,000                                                       | 12,000                              | 12                     |                  |                            |
| 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                              | 12                     |                  |                            |
| 75          | Handwerker/-in                   | 06                                      | 3,000                                                        | 3,000                               | 2                      | 1,000            |                            |
| 76          | Kraftfahrzeugmechaniker/-in      | 06                                      | 5,000                                                        | 5,000                               | 5                      |                  |                            |
| 77          | Kraftfahrer/-in                  | 06                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 78          | Medizinisch-techn. Assistent/-in | 06                                      | 0,165                                                        | 0,165                               | 0,1                    | 0,065            |                            |
| 79          | Sozial-medizin. Assistent/-in    | 06                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 80          | Schulsekretär/-in                | 06                                      | 24,000                                                       | 24,000                              | 22,882                 | 1,118            |                            |
| 81          | Verwaltungsangestellte/-r        | 06                                      | 44,498                                                       | 41,873                              | 42,081                 | -0,208           |                            |
| 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                               | 1,269                  | 0,047            |                            |
| 90          | Hilfskraft                       | 05                                      | 1,000                                                        |                                     | 1                      | -1,000           |                            |
| 91          | Küchenleiter/-in                 | 05                                      | 0,641                                                        | 0,641                               | 0,513                  | 0,128            |                            |
| 92          | Müllwerker/-in                   | 05                                      | 13,000                                                       | 13,000                              |                        | 13,000           |                            |
| 93          | Schulsekretär/-in,Bibliothek     | 05                                      | 1,941                                                        | 1,941                               | 1,923                  | 0,018            |                            |
| 94          | Straßenwärter/-in                | 05                                      | 22,000                                                       | 22,000                              | 22                     |                  |                            |
| 95          | Telefonist/-in                   | 05                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 96          | Verwaltungsangestellte/-r        | 05                                      | 23,051                                                       | 22,676                              | 21,747                 | 0,929            |                            |
| 97          | Verw.-Ang./KVÜ                   | 05                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 98          | Gärtner/-in                      | 04                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 99          | Hausmeistergehilfe/-in           | 04                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                            |
| 100         | Hauswirtschaftler/-in            | 04                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                            |
| 101         | Hilfskraft                       | 04                                      |                                                              | 1,000                               |                        | 1,000            |                            |
| 102         | Verwaltungsangestellte/-r        | 04                                      | 1,891                                                        | 1,873                               | 1,891                  | -0,018           |                            |
| 103         | Telefonist/-in                   | 04                                      | 0,500                                                        | 0,500                               | 0,5                    |                  |                            |
|             |                                  |                                         | 783,096                                                      | 776,242                             | 718,906                | 64,474           |                            |

| Lfd.<br>Nr. | Funktionsbezeichnung       | Entgelt-<br>gruppe,<br>Sonder-<br>tarif | Zahl der<br>anderen<br>Stellen im<br>Haushalts-<br>jahr 2026 | Zahl der anderen Stellen im Vorjahr |                        |                  | Vermerke,<br>Erläuterungen           |
|-------------|----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------------|
|             |                            |                                         |                                                              | insge-<br>samt                      | davon am<br>30.06.2025 |                  |                                      |
|             |                            |                                         |                                                              |                                     | tatsächl.<br>besetzt   | nicht<br>besetzt |                                      |
| 1           | 2                          | 3                                       | 4                                                            | 5                                   | 6                      | 7                | 8                                    |
|             |                            |                                         | 783,096                                                      | 776,242                             | 718,906                | 64,474           |                                      |
| 104         | Angestellte/-r IT          | 03                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  | 5 Stellen gelten nur für das HJ 2026 |
| 105         | Hilfskraft                 | 03                                      | 8,000                                                        | 8,000                               | 8                      |                  |                                      |
| 106         | Küchenhilfe                | 03                                      | 1,729                                                        | 1,729                               | 1,687                  | 0,042            |                                      |
| 107         | Verwaltungsangestellte/-r  | 03                                      | 3,300                                                        | 3,300                               | 3,3                    |                  |                                      |
| 108         | Reinigungsdienst           | 02a                                     | 0,519                                                        | 0,519                               | 0,513                  | 0,006            |                                      |
| 109         | Gärtner/-in                | 02                                      | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                                      |
| 110         | Hilfskraft Freizeitbereich | 02                                      | 1,010                                                        | 1,010                               | 1,006                  | 0,004            |                                      |
| 111         | Küchenhilfe                | 02                                      | 1,011                                                        | 1,011                               | 0,9                    | 0,111            |                                      |
| 112         | Reinigungsdienst           | 02                                      | 58,136                                                       | 57,745                              | 53,757                 | 3,988            |                                      |
| 113         | Servicekraft               | 02                                      | 0,128                                                        | 0,000                               | 0,128                  | -0,128           |                                      |
| 114         | Küchenhilfe                | 01                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                                      |
| 115         | Reinigungsdienst           | 01                                      |                                                              |                                     |                        |                  |                                      |
| 116         | Sozialarbeiter/-in         | S18                                     |                                                              |                                     |                        |                  |                                      |
| 117         | Sozialarbeiter/-in         | S17                                     | 8,346                                                        | 8,750                               | 8,5                    | 0,250            |                                      |
| 118         | Sozialarbeiter/-in         | S15                                     | 1,000                                                        | 1,000                               | 1                      |                  |                                      |
| 119         | Sozialarbeiter/-in         | S14                                     | 67,625                                                       | 64,125                              | 62,5                   | 1,625            |                                      |
| 120         | Sozialarbeiter/-in         | S12                                     | 23,625                                                       | 27,521                              | 23,478                 | 4,043            |                                      |
| 121         | Sozialarbeiter/-in         | S11 b                                   | 34,801                                                       | 34,801                              | 28,866                 | 5,935            |                                      |
| 122         | Sozialarbeiter/-in         | S08 b                                   |                                                              | 1,000                               |                        | 1,000            |                                      |
| 123         | Sozialarbeiter/-in         | S08 a                                   |                                                              |                                     |                        |                  |                                      |
| 124         | Pflegefachkraft            | P08                                     | 1,000                                                        |                                     | 1                      | -1,000           |                                      |
|             |                            |                                         | 995,326                                                      | 988,753                             | 915,541                | 80,350           |                                      |

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Stellenplan 2026

| GliederNr. | Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten          | S18 | S17 | S15 | S14 | S12 | S11b  | S08b | S08a | P08 | 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                                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       |       |       | 0,000   |         |
| 5          | 03 00 - Zentrale Vergabestelle                                  |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       | 1,000 |       |       |       |       |       |        |        |       |       |       |       |         |         |
| 6          | 04 - Dezernat IV                                                |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       | 1,000 |       |        |        |       |       |       |       | 1,000   |         |
| 7          | 04 00- Klimamanagement                                          |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       | 1,000 | 2,000 |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       |       |       | 3,000   |         |
| 8          | 100 -Organisation                                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       | 2,000 |       | 1,000 |       | 1,625 | 2,000 |       |        | 5,250  | 0,500 | 0,750 |       |       | 13,125  |         |
| 9          | 11 -Personalwesen                                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       | 0,500 | 0,375 | 7,875 |       | 1,000 |        |        |       |       |       |       | 9,750   |         |
| 10         | 11 -Personal zur besonderen Verwendung                          |     |     |     |     |     | 5,000 |      |      |     |    |       |       |       | 0,500 |       |       |       | 1,000 |       |       |        |        |       |       |       |       | 6,500   |         |
| 11         | 11 ZBV- Übernahme MA des Abfallwirtschaftsbetriebes             |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       | 1,000 |       |       |       |       |       | 4,500 |       | 2,250  | 13,500 |       |       |       |       | 21,250  |         |
| 12         | 12 -Amt für IT und Digitales                                    |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    | 1,000 |       |       | 4,000 | 8,000 | 3,000 | 5,500 | 2,500 | 5,000 |       |        | 2,000  |       | 1,000 |       |       | 32,000  |         |
| 13         | 13 -Büro des Landrates                                          |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    | 1,000 |       |       | 1,000 | 0,500 |       |       | 1,000 | 1,000 |       |        |        |       |       |       |       | 4,500   |         |
| 14         | 13 - Medienzentrum                                              |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       | 0,500 | 1,038 | 1,000 |       |       |        |        |       |       |       |       | 2,538   |         |
| 15         | 14 -Rechnungsprüfungsamt                                        |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       | 2,000 | 7,000 |       | 0,875 |       |       |       |       |        |        |       |       |       |       | 9,875   |         |
| 16         | 150 -Kommunalaufsicht, Kreistagsangelegenheiten, Wahlen         |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       | 1,000 |       |       |       | 1,000 |       | 1,625 |        |        |       |       |       |       | 3,625   |         |
| 17         | 16 -Gleichstellungsbeauftragte                                  |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       | 0,750 | 1,000 | 0,750 |       |       |       |       |        |        |       |       |       |       | 2,500   |         |
| 18         | 200 -Finanzwirtschaft                                           |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       | 1,000 |       | 1,000 | 9,250 |       |        |        |       |       |       |       | 11,250  |         |
| 19         | 210 -Kreiskasse                                                 |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       | 1,000 | 6,000 | 1,000 |       | 7,250  |        |       |       |       |       | 15,250  |         |
| 20         | 23 -Technisches Gebäudemanagement - Verwaltung                  |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       | 1,000 |       | 4,000 |       |       |       | 3,081 | 1,000 |       |        |        |       |       |       |       | 9,081   |         |
| 21         | 23 Technisches Gebäudemanagement - Handwerk                     |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       | 1,000 |       | 16,000 | 8,506  | 1,000 |       |       |       | 26,506  |         |
| 22         | 230101 - RD 10 Kreishaus Aurich                                 |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 3,597 | 3,597 |         |         |
| 23         | 230102 - RD 10 Kreishaus Norden                                 |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,513 | 0,513 |         |         |
| 24         | 230116 - RD 360 Norden                                          |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,330 | 0,330 |         |         |
| 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                        |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,205 | 0,205 |         |         |
| 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         | 230128 RD 51 Gartenstr. 1, Norden                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,157 |       |         |         |
| 36         | 200326 - RD 51 Marienhafte (TABS)                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,154 | 0,154 |         |         |
| 37         | 230105 - RD 53 Aurich                                           |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,513 | 0,513 |         |         |
| 38         | 230310 - RD 53 Norden                                           |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,569 | 0,569 |         |         |
| 39         | 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         | 230112 - RD 60 Naturschutzstation                               |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,513 | 0,513 |         |         |
| 43         | 230103 - RD 66 Georgsheil                                       |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,949 | 0,949 |         |         |
| 44         | 401101 - RD Gymnasium Ulricianum Aurich                         |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 6,186 | 6,186 |         |         |
| 45         | 401102 - RD Ulrichsgymnasium Norden                             |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 5,376 | 5,376 |         |         |
| 46         | 401103 - RD Waldschule Egels, Außenstelle Gym.Ulricianum Aurich |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 3,541 | 3,541 |         |         |
| 47         | 401201 - RD IGS Aurich                                          |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 8,328 | 8,328 |         |         |
| 48         | 401301 - RD Schule am Extumer Weg Aurich FÖS körperl. u.        |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       | 1,551 | 1,551 |        |        |       |       |       | 1,551 |         |         |
| 49         | 401302 - RD Schule am Extumer Weg Aurich FÖS Lernen             |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 1,545 | 1,545 |         |         |
| 50         | 401304 - RD David Fabricius Schule Großefehn FÖS Lernen         |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 0,983 | 0,983 |         |         |
| 51         | 401308 - RD Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FÖS Geistige        |     |     |     |     |     |       |      |      |     |    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |       |       | 2,750 | 2,750 |         |         |

| GliederNr. | Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten                                       | S18 | S17   | S15   | S14    | S12   | S11b   | S08b | S08a | P08   | 15    | 14    | 13    | 12    | 11    | 10    | 9c     | 9b    | 9a     | 8      | 7      | 6      | 5     | 4     | 3     | 2a    | 2     | insges. | Erlaut. |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------|-------|--------|-------|--------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|---------|
| 52         | 401310 - RD Schule am Moortief Norden FÖS Geistige Entwicklung                               |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       | 2,564 | 2,564   |         |
| 53         | 401401 - RD BBS I Aurich                                                                     |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       | 3,083 | 3,083   |         |
| 54         | 401402 - RD BBS II Aurich                                                                    |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       | 5,155 | 5,155   |         |
| 55         | 401403 - RD Conerus-Schule Norden BBS                                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       | 0,519 | 6,174 | 6,693   |         |
| 56         | 32.1 -Ordnung und Sicherheit                                                                 |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 0,000   |         |
| 57         | 32.1-11 -Gewerbe, Jagd-Waffenwesen und Versicherungen                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 4,000  |        |        |        |       |       |       |       |       | 4,000   |         |
| 58         | 32.1-30 -Zentrale Bußgeldstelle                                                              |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 |       |        |       | 7,057  |        |        | 1,000  | 1,000 |       | 0,750 |       |       | 10,807  |         |
| 59         | 32.1-80 -Brand- und Katastrophenschutz                                                       |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 2,000 |       | 1,000  |       | 3,000  |        | 1,000  | 6,000  |       |       |       |       |       | 13,000  |         |
| 60         | 32.2 -Bürgerdienste                                                                          |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       | 1,000 |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 1,000   |         |
| 61         | 32.2-20 -Ausländer- und Staatsangehörigkeitswesen                                            |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 |       | 1,000  |       | 10,000 |        |        | 0,625  | 3,000 |       |       |       |       | 15,625  |         |
| 62         | 32.2-60 -Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen                                                  |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 1,000  |       | 2,365  |        | 20,394 | 2,625  | 1,000 |       |       |       |       | 27,384  |         |
| 63         | 32.2-61 -Verkehrslenkung,-sicherung und überwachung                                          |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 2,385  | 0,500  |        | 13,519 | 1,397 |       |       |       |       | 17,801  |         |
| 64         | 39 -Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung                                       |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       | 3,000 |       |       |       |       |        |       | 1,000  | 2,000  |        | 4,450  |       |       | 0,800 |       |       | 11,250  |         |
| 65         | 40 -Amt für Schulen und ÖPNV                                                                 |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 0,500  |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 0,500   |         |
| 66         | 40.01 -Verwaltung                                                                            |     |       |       |        | 0,500 | 10,154 |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 2,875  |        |        |        |       |       |       |       |       | 13,529  |         |
| 67         | 40.02 - ÖPNV und Schülerbeförderung                                                          |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       | 1,000 | 1,000 |       |        |       | 2,875  | 1,000  |        |        |       |       |       |       |       |         |         |
| 68         | 401101 - Gymnasium Ulricianum, Aurich                                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 3,895  |       |       | 0,420 |       |       | 4,315   |         |
| 69         | 401102 - Ulrichsgymnasium Norden                                                             |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 2,886  | 0,650 |       |       |       |       | 3,536   |         |
| 70         | 401103 - Waldschule Egels, Außenselle Gym. Ulricianum Aurich                                 |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 0,385  | 0,688 |       |       |       | 0,614 | 1,687   |         |
| 71         | 401201 - IGS Aurich                                                                          |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 4,000  | 1,112 |       |       |       | 1,266 | 6,378   |         |
| 72         | 401203 - IGS Krummhörn mit Außenstelle Hinte                                                 |     |       |       |        |       | 1,000  |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 0,641  |       |        |        |        | 2,525  |       |       |       |       |       | 4,166   |         |
| 73         | 401301 - Schule am Extumer Weg Aurich FÖS körperl. u.                                        |     |       |       |        |       | 0,500  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 0,949  |       |       |       |       | 0,141 | 1,590   |         |
| 74         | 401302 - Schule am Extumer Weg Aurich FÖS Lernen (SOS Aurich)                                |     |       |       |        |       | 1,897  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 0,750  | 0,179 |       | 0,385 |       |       | 3,211   |         |
| 75         | 401304 - David Fabricius Schule Großefehn FÖS Geistige Entwicklung                           |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 0,500  |       |       |       |       |       | 0,500   |         |
| 76         | 401308 - Astrid-Lindgren-Schule Moordorf FÖS Geistige                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 0,641  |       |       | 0,283 |       |       | 0,924   |         |
| 77         | 401310 - Schule am Moortief Norden FÖS Geistige Entwicklung                                  |     |       |       |        |       | 0,500  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 1,250  | 0,115 |       | 0,641 |       |       | 2,506   |         |
| 78         | 401401 - BBS I Aurich                                                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 1,000  |       |        | 0,325  |        | 1,679  |       |       |       |       |       | 3,004   |         |
| 79         | 401402 - BBS II Aurich                                                                       |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 1,000  |       |        | 0,375  |        | 2,000  |       |       |       |       |       | 3,375   |         |
| 80         | 401403 - Conerus-Schule Norden BBS                                                           |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        |        | 2,540  | 0,641 |       |       |       |       | 3,181   |         |
| 81         | 52.1 Soziale Leistungen                                                                      |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 2,301  |        |        | 2,375  |       |       |       |       |       | 4,676   |         |
| 82         | 52.11 -Hilfe für Flüchtlinge/Leistungen der Jugendhilfe                                      |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 11,013 | 0,500 | 12,179 | 2,638  | 0,282  |        | 1,000 |       |       |       |       | 27,612  |         |
| 83         | 52.12 -Grundsicherung, Wohngeld, Hilfe zur Pflege und Heimaufsicht                           |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 0,769  | 2,000 |        | 24,144 |        |        | 0,875 |       |       |       |       | 27,788  |         |
| 84         | 52.2 -Regionalteams/Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderung                 |     |       |       | 1,500  |       |        |      |      |       |       |       | 1,000 |       |       |       |        |       | 1,500  |        |        |        |       |       |       |       |       | 4,000   |         |
| 85         | 52.21 -Regionalteam Nord                                                                     |     | 1,000 |       | 9,500  |       | 2,000  |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 1,000  |       | 0,500  |        |        |        | 0,779 |       |       |       |       | 14,779  |         |
| 86         | 52.22 -Regionalteam Süd                                                                      |     | 1,000 |       | 6,500  |       | 1,750  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 2,000  |        |        |        |       |       |       |       |       | 11,250  |         |
| 87         | 52.23 -Regionalteam Mitte                                                                    |     | 1,000 |       | 8,750  |       | 2,000  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 1,750  |        |        | 1,000  |       |       |       |       |       | 14,500  |         |
| 88         | 52.24 -Regionalteam West                                                                     |     | 1,000 |       | 5,750  |       | 1,750  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 2,000  |        |        |        |       |       |       |       |       | 10,500  |         |
| 89         | 52.25 -Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderung/Kostenabrechnung Tagespflege |     |       |       | 4,000  | 8,875 |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 |       | 3,000  |       | 6,250  | 2,750  |        |        | 0,750 |       |       |       |       | 26,625  |         |
| 90         | 52.3 -Jugendhilfe (Unterbringung, Betreuung, Beratung und Prävention)                        |     |       |       |        | 1,000 |        |      |      |       |       |       | 1,000 |       |       | 1,000 |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 3,000   |         |
| 91         | 52.31 -Pflegekinderwesen, Inobhutnahme und Clearing                                          |     | 1,000 |       | 13,250 |       |        |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       | 3,641  | 1,000  |        |        |       |       |       |       |       | 18,891  |         |
| 92         | 52.312 -Inobhutnahmeeinrichtung "Die Koje"                                                   |     |       | 1,000 |        | 6,250 | 1,750  |      |      |       |       |       |       |       |       |       |        |       |        |        | 1,000  |        | 0,628 |       |       |       |       | 10,628  |         |
| 93         | 52.32 -Beratungsstelle für Kinder, Jugendliche und Eltern                                    |     | 0,596 |       | 1,750  | 2,500 |        |      |      |       |       | 1,000 | 1,596 |       |       |       |        |       |        |        |        | 1,500  |       |       |       |       |       | 8,942   |         |
| 94         | 52.33 -Vormundschaften, frühkindliche Bildung, Jugendförderung, Kinderschutz und Prävention  |     | 1,000 |       | 9,500  | 2,500 | 5,500  |      |      |       |       |       |       |       |       |       | 2,000  |       |        |        |        | 1,250  |       |       |       |       |       | 21,750  |         |
| 95         | 52.4 - Finanzen, Controlling und besondere Leistungen                                        |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       | 1,000 |       |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 1,000   |         |
| 96         | 52.41 -Finanzen und Controlling/Bildung und Teilhabe                                         |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 |       | 1,500  |       | 2,000  |        | 11,069 |        |       |       |       |       |       | 15,569  |         |
| 97         | 52.42 -allg. Rechtsangalg., Beistandschaften/beson. Leist./Förderprojekte und Entgelte       |     |       |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 | 2,000 | 5,000  |       |        |        |        | 1,000  | 1,000 |       |       |       |       | 10,000  |         |
| 98         | 52.JS - Stabstelle Jugendhilfe und Strategieplanung                                          |     | 1,000 |       |        |       |        |      |      |       |       |       |       |       | 1,000 |       |        |       |        |        |        |        |       |       |       |       |       | 2,000   |         |
| 99         | 53.1 - Medizin und Infektionsschutz                                                          |     |       |       | 7,125  |       |        |      |      | 1,000 | 6,304 | 1,250 | 1,500 |       |       |       |        |       | 9,141  | 1,000  | 0,750  | 6,290  | 3,375 | 0,891 |       |       |       | 38,626  |         |

| GliederNr. | Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten | S18   | S17   | S15   | S14    | S12    | S11b   | S08b  | S08a  | P08   | 15    | 14    | 13     | 12     | 11     | 10     | 9c      | 9b     | 9a      | 8      | 7      | 6       | 5      | 4     | 3      | 2a    | 2      | insges. | Erläut. |
|------------|--------------------------------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|-------|--------|-------|--------|---------|---------|
| 100        | 53.2 - Beratung, Betreuung und Verwaltung              |       | 0,750 |       |        | 2,000  |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 0,500  | 3,000  | 1,000   |        | 3,000   | 3,125  |        | 0,500   | 2,000  |       |        |       |        | 16,875  |         |
| 101        | 55.0 - JC Leitung/ 55.01 Controlling,Statistik,....    |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        |        | 2,000  | 4,000  | 4,000   |        |         | 1,000  |        |         |        |       |        |       |        | 11,000  |         |
| 102        | 55.10 - Leistungsgewährung                             |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        |        | 3,000  |        | 16,000  | 1,000  | 40,500  | 1,000  |        | 1,000   |        |       |        |       |        | 62,500  |         |
| 103        | 55.20 - Markt und Integration                          |       |       |       |        |        | 1,000  |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 4,000  | 3,000  | 66,514  |        |         | 3,500  | 7,125  | 7,500   |        | 1,000 |        |       |        | 94,639  |         |
| 104        | 60.1 -Planung und Bauordnung                           |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 12,000 | 2,000  |         |        | 2,000   | 1,000  |        | 2,000   |        |       |        |       |        | 20,000  |         |
| 105        | 60.2 - Naturschutz                                     |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 9,600  |        |         |        |         |        |        | 0,500   |        |       |        |       |        | 11,100  |         |
| 106        | 60.2 - NS -Naturschutzstation                          |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        |        |        |        | 2,000   |        |         | 1,000  |        |         |        |       | 1,000  | 0,128 | 4,128  |         |         |
| 107        | 60.3 Immissionsschutz                                  |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        |        | 3,000  | 1,000  | 1,000   |        |         |        |        | 1,000   |        |       |        |       |        | 6,000   |         |
| 108        | 661 -Planung und Bau                                   |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       | 1,000  |        | 6,750  | 1,000  |         |        | 1,000   |        |        | 4,000   |        |       |        |       |        | 13,750  |         |
| 109        | 662 -Betrieb und Unterhaltung                          |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       | 1,000  |        |        |        |         |        | 3,750   | 16,000 |        |         | 25,000 |       | 8,000  | 1,000 | 54,750 |         |         |
| 110        | 663 -Straßenverwaltung                                 |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 1,000  |        |         | 1,000  | 1,750   |        |        | 2,000   |        |       |        |       |        | 6,750   |         |
| 111        | 664 -Deichsicherheit und Gewässerschutz                |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 2,000  | 1,000  | 0,300   | 1,000  | 2,000   | 1,000  |        |         |        |       |        |       |        | 8,300   |         |
| 112        | 665 -Wasserwirtschaft                                  |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        | 1,000  | 2,000  |        |         |        | 9,000   | 1,000  |        |         |        |       |        |       |        | 13,000  |         |
| 113        | 80 -Wirtschaftsförderung                               |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       | 1,000 | 1,000  |        |        | 0,849  | 1,000   |        | 1,000   | 0,500  |        |         | 1,000  |       |        |       |        | 6,349   |         |
| 114        | (Freistellung Personaiirat)                            |       |       |       |        | (0,25) |        |       |       |       |       |       |        |        |        |        | (0,25)  |        | (0,5)   | (0,5)  |        |         |        |       |        |       |        | (1,5)   |         |
| 115        | (Freistellung Schwerbehindetenvertretung)              |       |       |       |        |        |        |       |       |       |       |       |        |        |        |        | (0,25)  |        |         |        |        |         |        |       |        |       |        | (0,25)  |         |
|            |                                                        | 0,000 | 8,346 | 1,000 | 67,625 | 23,625 | 34,801 | 0,000 | 0,000 | 1,000 | 6,304 | 8,250 | 10,096 | 15,000 | 75,100 | 30,118 | 131,093 | 12,413 | 194,044 | 68,963 | 43,245 | 110,509 | 74,570 | 3,391 | 14,029 | 0,519 | 61,285 | 995,326 |         |

## Entwicklung der Stellenanteile

|              | 2010   | 2011    | 2012   | 2013   | 2013<br>NT | 2014   | 2015    | 2015<br>NT | 2015<br>2. NT | 2016   | 2017    | 2018    | 2019    | 2020 *) | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2025<br>NT | 2026    |
|--------------|--------|---------|--------|--------|------------|--------|---------|------------|---------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|
| Beamte       | 126,25 | 126,375 | 148,05 | 144,48 | 144,48     | 144,48 | 146,58  | 147,58     | 147,58        | 149,41 | 152,65  | 152,65  | 150,7   | 157,7   | 158,76  | 168,125 | 176,74  | 178,75  | 180,625 | 179,625    | 184,928 |
| Beschäftigte | 500,18 | 606,7   | 724,83 | 740,13 | 749,63     | 760,39 | 775,556 | 784,56     | 804,31        | 825,1  | 843,627 | 843,627 | 845,575 | 874,688 | 893,628 | 923,013 | 949,903 | 951,453 | 963,253 | 988,753    | 995,326 |
| Auszubild.   | 41     | 45      | 41     | 44     | 44         | 44     | 49      | 49         | 49            | 59     | 65      | 65      | 63      | 56      | 67      | 65      | 67      | 62      | 75      | 75         | 82      |

\*) Die Genehmigung der neuen Stellen für 2020 erfolgte erst nach Aufstellung des Stellenplans, eine Aufnahme dieser Stellenerhöhung im Stellenplan konnte somit erst bei der Aufstellung des Stellenplans 2021 berücksichtigt werden.

Landkreis Aurich

# Wirtschaftspläne

**Sondervermögen  
§ 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHKVO**

# **Wirtschaftsplan**

Ubbo-Emmius-Klinik

„Ostfriesisches Krankenhaus“

Vermögensverwaltung

des

Landkreises Aurich

**2026**



## **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 Unselbstständigkeit 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 2026 wurde bei den Aufwendungen und Erträgen ausgeglichen mit 4.030.000 € veranschlagt.

Von den Aufwendungen entfallen 2.000.000 € auf die Veränderung von Sonder- und Ausgleichsposten sowie Abschreibungen, 830.000 € auf Zinsen und 1.200.000 € auf sonstige Aufwendungen.

Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus der Veränderung von Sonder- und Ausgleichsposten in Höhe von 470.000 € und aus sonstigen Erträgen in Höhe von 3.560.000 € gegenüber.

Von den vorgenannten sonstigen Erträgen entfallen ca. 1.645.000 € 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 Cyberknife sind mit ca. 800.000 € in den sonstigen Erträgen enthalten. Weiterhin sind Mietzahlungen von der PBZ gGmbH in Höhe von ca. 325.000 €, von der KVHS Aurich-Norden in Höhe von ca. 140.000 € enthalten sowie die Mietzahlungen aus dem Ärztehaus und vom Kindergarten Montessori in Höhe von ca. 650.000 €.

Die Ermächtigung für Kassenkreditaufnahmen beträgt 500.000 €.

### **Vermögens- und Investitionsplan**

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 ist ausgeglichen in der Mittelherkunft und der Mittelverwendung mit 2.250.000 € veranschlagt worden. Hiervon entfallen bei den Ausgaben auf die im Plan aufgeführten Investitionsmaßnahmen 150.000€ und 2.100.000 € auf Darlehenstilgungen. Diese Ausgaben sollen durch Eigenmittel in Höhe von 2.100.000 € und in Höhe von 150.000 € 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 2026**

|                                                                                                                                                       | <b>Planansatz</b>     | <b>Planansatz</b>     | <b>Istergebnis</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                       | <b>2026</b>           | <b>2025</b>           | <b>2024</b>           |
| 1. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                      | 3.560.000,00 €        | 3.655.000,00 €        | 2.862.502,46 €        |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                               | <b>3.560.000,00 €</b> | <b>3.655.000,00 €</b> | <b>2.862.502,46 €</b> |
| 2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 470.000,00 €          | 500.000,00 €          | 467.260,00 €          |
| 3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen                                                       | 2.000.000,00 €        | 2.240.000,00 €        | 2.039.659,00 €        |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                 | 1.200.000,00 €        | 1.125.000,00 €        | 506.183,86 €          |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                               | <b>830.000,00 €</b>   | <b>790.000,00 €</b>   | <b>783.919,60 €</b>   |
| 5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                               | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                   | 830.000,00 €          | 790.000,00 €          | 783.919,60 €          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         |
| 7. Entnahme aus Rücklagen                                                                                                                             | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Jahresergebnis</b>                                                                                                                                 | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         |

## Vermögens- und Investitionsplan - Ubbo-Emmius-Klinik Aurich/Norden - Vermögensverwaltung

| Vermögens- und Investitionsplan                                      | Planansatz<br>2026<br>€ | Planansatz<br>2025<br>€ | Jahresergebnis<br>2024<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <b>Einnahmen</b>                                                     |                         |                         |                             |
| A. Fördermittels des Landes nach § 9 Abs. 2 KHG für Darlehenstilgung | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. Aufnahme langfristiger Darlehen                                   | 150.000                 | 780.000                 | 0                           |
| C. Eigenmittel                                                       | 2.100.000               | 2.100.000               | 1.867.505,17                |
| <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>                            | <b>2.250.000</b>        | <b>2.880.000</b>        | <b>1.867.505</b>            |
| <b>Ausgaben</b>                                                      |                         |                         |                             |
| B. Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte               | 150.000                 | 150.000                 | 0                           |
| B. Brandmeldeanlage (Aurich)                                         | 0                       | 30.000                  | 0                           |
| B. Umbau Norden wg. Umstrukturierung - Fremdvermietung (Norden)      | 0                       | 600.000                 | 0                           |
| C. Übrige Darlehenstilgungen                                         | 2.100.000               | 2.100.000               | 1.867.505                   |
| <b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>                             | <b>2.250.000</b>        | <b>2.880.000</b>        | <b>1.867.505</b>            |

| <b>Mehrjähriger Erfolgsplan der Ubbo-Emmius-Klinik</b> | <b>2026</b>  | <b>2027</b>  | <b>2028</b>  | <b>2029</b>  |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                        | <b>T€</b>    | <b>T€</b>    | <b>T€</b>    | <b>T€</b>    |
| <b><u>Aufwendungen</u></b>                             |              |              |              |              |
| Abschreibungen auf Sachanlagen                         | 2.000        | 1.950        | 1.900        | 1.850        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                     | 1.200        | 1.225        | 1.250        | 1.275        |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 830          | 825          | 820          | 800          |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                          | <b>4.030</b> | <b>4.000</b> | <b>3.970</b> | <b>3.925</b> |
| <b><u>Erträge</u></b>                                  |              |              |              |              |
| Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand        | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge                          | 3.560        | 3.530        | 3.500        | 3.455        |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten             | 470          | 470          | 470          | 470          |
| Zinsen und ähnliche Erträge                            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Entnahme aus Rücklagen                                 | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Summe der Erträge</b>                               | <b>4.030</b> | <b>4.000</b> | <b>3.970</b> | <b>3.925</b> |

| <b>Mehrjähriger Vermögens- und Investitionsplan<br/>der Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverwaltung</b> | <b>2026<br/>T€</b> | <b>2027<br/>T€</b> | <b>2028<br/>T€</b> | <b>2029<br/>T€</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b><u>Ausgaben</u></b>                                                                             |                    |                    |                    |                    |
| Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte                                                | 150                | 150                | 100                | 100                |
| Übrige Darlehenstilgung                                                                            | 2.100              | 2.130              | 1.980              | 1.850              |
| <b>Summe der Ausgaben</b>                                                                          | <b>2.250</b>       | <b>2.280</b>       | <b>2.080</b>       | <b>1.950</b>       |
| <b><u>Einnahmen</u></b>                                                                            |                    |                    |                    |                    |
| Aufnahme langfristiger Darlehen                                                                    | 150                | 150                | 100                | 100                |
| Eigenmittel                                                                                        | 2.100              | 2.130              | 1.980              | 1.850              |
| <b>Summe der Einnahme</b>                                                                          | <b>2.250</b>       | <b>2.280</b>       | <b>2.080</b>       | <b>1.950</b>       |

# **Wirtschaftsplan**

Pflege- und Betreuungszentren

-Vermögensverwaltung-

des

Landkreises Aurich

**2026**

## **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.

Damit ist die gegründete gemeinnützige GmbH mit dem Namen "Pflege- und Betreuungszentren gGmbH" für den Landkreis Aurich, der die Pflegeeinrichtungen in Hage und Norden betreibt, als Hilfsperson im Sinne des § 57 Abs. 1 Satz 2 AO tätig.

Das Helenenstift Hage wird aufgrund Mängel im Brandschutz seit dem 01.01.2025 nicht mehr durch die Pflege- und Betreuungszentren gGmbH gemietet. Das Wohnheim 1 und 3 wurde aufgrund von Umstrukturierungen in der PBZ gGmbH nur noch bis zum 31.08.2025 angemietet. Eine dauerhafte Nachnutzung wird zurzeit noch analysiert. Vorübergehend werden teile der Gebäude zu Wohnzwecken vermietet.

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 gGmbH, unter Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Gleichzeitig verpflichtet er die Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren gGmbH 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 2026 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 gGmbH laufend zu überwachen. Entwicklungen, die den Vollzug des Wirtschaftsplanes gefährden können, hat die Verwaltung der Pflege- und Betreuungszentren gGmbH 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 2026 der Pflegeeinrichtungen des Landkreises Aurich -Vermögensverwaltung-**

### **Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan 2026 wurde bei den Erträgen in Höhe von 1.200.000 € und der Erfolgsplan wurde bei den Aufwendungen in Höhe von 1.500.550 € 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 2026 geplanten Bauvorhaben bzw. Investitionen bereits vor Auszahlung des benötigten und beantragten Kredites in Höhe von 1.245.000,00 € 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 2026 ist ausgeglichen in der Mittelherkunft und der Mittelverwendung mit 2.216.000 € veranschlagt worden.

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 1.245.000 € erforderlich.

### **Mehrjähriger Erfolgs- und Vermögensplan**

Im Entwurf des mehrjährigen Erfolgs- und Vermögensplanes für den Zeitraum 2026 bis 2030 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 2026**

|                                                           | 2026             | 2025            | 2024             | 2024             |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|                                                           | Plan             | Plan            | Plan             | Ist              |
|                                                           |                  |                 | €                | €                |
| 1. Erträge aus Vermietung und Verpachtung                 | 1.039.000        | 980.000         | 1.202.000        | 1.229.065        |
|                                                           | 1.039.000        | 980.000         | 1.202.000        | 1.229.065        |
|                                                           |                  |                 |                  |                  |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                   | <b>1.039.000</b> | <b>980.000</b>  | <b>1.202.000</b> | <b>1.229.065</b> |
| 2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten             | 135.000          | 135.000         | 135.000          | 135.257          |
| 3. Abschreibungen                                         |                  |                 |                  |                  |
| a) Abschreibungen auf Sachanlagen                         | 902.000          | 888.000         | 907.000          | 888.410          |
| 4. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung     | 64.500           | 150.000         | 110.000          | 71.615           |
| 5. Steuern, Abgaben, Versicherungen                       | 34.900           | 35.000          | 27.000           | 48.813           |
| 6. Sonstige betriebl. Aufwendungen, Materialaufwand       | 137.150          | 40.000          | 45.000           | 68.273           |
|                                                           | -1.003.550       | -978.000        | -954.000         | -941.855         |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                   | <b>35.450</b>    | <b>2.000</b>    | <b>248.000</b>   | <b>287.211</b>   |
| 7. Zinsen und ähnliche Erträge einschl. Stiftungsvermögen | 26.000           | 30.000          | 30.000           | 28.455           |
| 8a. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                      | 343.000          | 300.000         | 326.000          | 353.815          |
| 9. Zuweisung an das Treuhandvermögen -Stiftung-           | 19.000           | 20.000          | 20.000           | 20.578           |
|                                                           | <b>-336.000</b>  | <b>-290.000</b> | <b>-316.000</b>  | <b>-345.938</b>  |
|                                                           |                  |                 |                  |                  |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:</b>      | <b>-300.550</b>  | <b>-288.000</b> | <b>-68.000</b>   | <b>-58.727</b>   |
|                                                           |                  |                 |                  |                  |
| <b>10. Jahresfehlbetrag (-)/ Jahresüberschuss</b>         | <b>-300.550</b>  | <b>-288.000</b> | <b>-68.000</b>   | <b>-58.727</b>   |

Landkreis Aurich - Pflegeeinrichtungen - Vermögensverwaltung

| Vermögens- und Investitionsplan                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Planansatz<br>2026<br>€ | Planansatz<br>2025<br>€ | Planansatz<br>2024<br>€ | Jahresergebnis<br>2024<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <b>MITTELHERKUNFT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                         |                         |                             |
| A. Eigenmittel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 971.000                 | 1.025.000               | 817.000                 | 1.082.956                   |
| B. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2026 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.245.000,00            | 0                       | 0                       | 0                           |
| C. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2025 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                       | 215.000                 | 0                       | 0                           |
| D. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                       | 0                       | 635.000                 | 0                           |
| E. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024 ) wg. Ablauf der Vertragsbindung                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                       | 1.457.000               | 1.457.047                   |
| E. Kreditaufnahme (Wi-Plan 2024 ) wg. Ablauf der Vertragsbindung                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                       | 165.000                 | 509.632                     |
| <b>GESAMTSUMME:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2.216.000</b>        | <b>1.240.000</b>        | <b>3.074.000</b>        | <b>3.049.635</b>            |
| <b>MITTELVERWENDUNG</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                         |                         |                             |
| <u><b>Liegenschaft Hage</b></u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                         |                         |                             |
| B. Nachnutzung Helenenstift                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 250.000                 |                         |                         |                             |
| Projektentwicklung und Notwendige Sanierungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                         |                         |                             |
| B. Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten Liegenschaften Hage                                                                                                                                                                                                                                                                               | 100.000                 |                         |                         |                             |
| D. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 2. Abschnitt                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                         | 40.000                  | 9.256                       |
| D. Digitalisierungsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                         | 195.000                 | 0                           |
| <u><b>Johann-Christian-Reil-Haus in Norden</b></u>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                         |                         |                             |
| B. Flachdachsanierung (1./2. Abschnitt)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 500.000                 | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. Photovoltaikanlage (1./2. Abschnitt)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 250.000                 | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. Außenbeleuchtung Pollarleuchten                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 30.000                  | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. Rauchschutztüren Keller (1./2. Abschnitt)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 75.000                  | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. BHKW Sanierungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.000                  | 0                       | 0                       | 0                           |
| B. E-Check Reilhaus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.000                  | 0                       | 0                       | 0                           |
| C. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept ( 3. Abschnitt )<br>( Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung,<br>Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Tele-<br>kommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der<br>Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen ) | 0                       | 175.000                 | 0                       | 0                           |
| C. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 3. Abschnitt                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                       | 40.000                  | 0                       | 0                           |
| D. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 2. Abschnitt                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         | 0                       | 40.000                  | 33.202                      |
| D. Digitalisierungsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                       | 145.000                 | 0                           |
| D. Brandschutzmaßnahmen / Brandschutzkonzept ( 2. Abschnitt )<br>( Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung,<br>Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Tele-<br>kommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der<br>Abwasser-/Trinkwasserleitungen und Lüftungsanlagen, Brandschutzklappen ) | 0                       | 0                       | 175.000                 | 146.592                     |
| A. Kredittilgung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 971.000                 | 1.025.000               | 857.000                 | 893.906                     |
| E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                       | 0                       | 0                           |
| E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                       | 1.457.000               | 1.457.047                   |
| E. Kreditumschuldung wg. Ablauf der Vertragsbindung                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                       | 165.000                 | 509.632                     |
| <b>GESAMTSUMME:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2.216.000</b>        | <b>1.240.000</b>        | <b>3.074.000</b>        | <b>3.049.635</b>            |

| <b>Mehrjähriger Erfolgsplan</b>         | <b>2026<br/>T€</b> | <b>2027<br/>T€</b> | <b>2028<br/>T€</b> | <b>2029<br/>T€</b> | <b>2030<br/>T€</b> |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <hr/>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b><u>Erträge</u></b>                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| Vermietung und Verpachtung              | 1.039              | 1.038              | 1.038              | 870                | 870                |
| Auflösung von Sonderposten              | 135                | 135                | 135                | 135                | 135                |
| Zinsen und sonstige Erträge             | 26                 | 26                 | 30                 | 30                 | 30                 |
|                                         | <hr/>              |                    |                    |                    |                    |
| <b>Summe der Erträge</b>                | <b>1.200</b>       | <b>1.199</b>       | <b>1.203</b>       | <b>1.035</b>       | <b>1.035</b>       |
|                                         | <hr/>              |                    |                    |                    |                    |
| <b><u>Aufwendungen</u></b>              |                    |                    |                    |                    |                    |
| Abschreibungen                          | 902                | 890                | 822                | 750                | 726                |
| Instandhaltung, Instandsetzung          | 65                 | 65                 | 65                 | 65                 | 65                 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen        | 362                | 340                | 324                | 308                | 292                |
| Sonstige betr. Aufwendungen             | 171                | 171                | 171                | 171                | 171                |
|                                         | <hr/>              |                    |                    |                    |                    |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>           | <b>1.500</b>       | <b>1.466</b>       | <b>1.382</b>       | <b>1.294</b>       | <b>1.254</b>       |
|                                         | <hr/>              |                    |                    |                    |                    |
| <b>Gesamt Erträge ./.. Aufwendungen</b> | <b>-300</b>        | <b>-267</b>        | <b>-179</b>        | <b>-259</b>        | <b>-219</b>        |
|                                         | <hr/> <hr/>        |                    |                    |                    |                    |

| <b>Mehrfähriger Vermögensplan</b>                                     | <b>2026</b>  | <b>2027</b>  | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                       | <b>T€</b>    | <b>T€</b>    | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   |
| <b>Mittelherkunft</b>                                                 |              |              |             |             |             |
| Eigenmittel                                                           |              |              |             |             |             |
| sonstige Einnahmen                                                    | 971          | 939          | 873         | 843         | 813         |
| Aufnahme Kredite                                                      | 1.245        | 410          | 0           | 0           | 0           |
| <b>Gesamtsumme:</b>                                                   | <b>2.216</b> | <b>1.349</b> | <b>873</b>  | <b>843</b>  | <b>813</b>  |
| <b>Mittelverwendung</b>                                               |              |              |             |             |             |
| <b><i>Helenenstift in Hage</i></b>                                    |              |              |             |             |             |
| Nachnutzung Helenenstift (Projektentwicklung, Notwendige Sanierungen) | 250          | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten Liegenschaften Hage           | 100          | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b><i>Johann-Christian-Reil-Haus in Norden</i></b>                    |              |              |             |             |             |
| Flachdachsanie rung (1./2. Abschnitt)                                 | 500          | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Flachdachsanie rung (3. Abschnitt)                                    | 0            | 250          | 0           | 0           | 0           |
| Photovoltaikanlage (1./2. Abschnitt)                                  | 250          | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Photovoltaikanlage (3. Abschnitt)                                     | 0            | 125          | 0           | 0           | 0           |
| Außenbeleuchtung Pollarleuchten                                       | 30           | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Rauchschutztüren Keller (1./2. Abschnitt)                             | 75           | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Rauchschutztüren Keller (3. Abschnitt)                                | 0            | 35           | 0           | 0           | 0           |
| BHKW Sanierungen                                                      | 20           | 0            | 0           | 0           | 0           |
| E-Check Reilhaus                                                      | 20           | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Kredit tilgung                                                        | 971          | 939          | 873         | 843         | 813         |
| Kreditschuldung                                                       | 0            | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Gesamtsumme:</b>                                                   | <b>2.216</b> | <b>1.349</b> | <b>873</b>  | <b>843</b>  | <b>813</b>  |

# **Wirtschaftsplan**

Eigenbetrieb

Rettungsdienst

des

Landkreises Aurich

**2026**

# Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebes „Rettungsdienst des Landkreises Aurich“

## **Anmerkungen:**

Der Wirtschaftsplan 2026 baut auf dem Ist-Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2024 sowie auf den aktuellen Zahlen 2025 auf. Im Erfolgsplan 2026 wurden Erträge und Aufwendungen in Höhe von € 23.061.300 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 noch 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 Transformation der UEK-Norden in ein regionales Gesundheitszentrum verursacht eine Erhöhung der Kosten bei der Rettungsdienst gGmbH. Die Kündigung der Notarztversorgung am Standort Norden, die steigenden Personalkosten aufgrund von Tarifierhöhungen, die Reduzierung der Wochenarbeitszeit sowie eine geplante Erhöhung der Beiträge für die Altersversorgung führen dort zu überproportional hohen Kostensteigerungen.

#### *Ziffer 5. „Aufwendungen für Personal“*

Hier handelt es sich nur um Personalkosten für die Verwaltung des Eigenbetriebes, es wurden die Tarifierhöhungen berücksichtigt.



#### *Ziffer 6. „Abschreibungen“*

6.1. Hier erhöht sich der Abschreibungsbetrag im Jahr 2025 um die Aktivierung der Kosten für die energetische Sanierung des alten Gebäudeteils der Rettungswache Aurich, sowie im Folgejahr um die Teilabschreibung für den Neubau in Wiesmoor.

#### *Ziffer 7.1. und 7.2. „Leistungsausgleich Rettungsleitstelle“ und „Digitalfunk“*

Die Beträge werden dem verhandelten Budget zwischen Kostenträgern und der KRLO jeweils angepasst. Die Kosten für Digitalfunk sind festgelegt. Es handelt sich beim Rettungsdienst jeweils um durchlaufende 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 das folgende Jahr wurde der Zinsaufwand für den Neubau im Bereich Großefehn/Wiesmoor sowie die geplanten Zinsaufwendungen für die Umbaumaßnahmen in Aurich berücksichtigt.

Des Weiteren wurde der Zinsaufwand für den in Anspruch genommenen Liquiditätskredit eingeplant, da die Refinanzierung der Rettungsmittelerhöhung durch die Kostenträger nachschüssig erfolgt.

### **B: Investitionsplan**

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 ist mit € 4.285.000 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 Planungen noch nicht abgeschlossen werden konnten. Die bereits erteilte, und inzwischen abgelaufene, Kreditermächtigung aus dem Wirtschaftsplan 2022 in Höhe von 1,8 Mio. Euro wurde in das Planjahr 2026 neu aufgenommen, die bewilligten 2,2 Mio. Euro aus 2024 haben weiterhin Gültigkeit. 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 ab August 2025 umgesetzt.

In dem Plan 2026 sind des Weiteren geplante Investitionen für die Um- und Neubauten in Norden und auf Norderney enthalten. Die Refinanzierung wird mit den Kostenträgern vorab verhandelt.

### **C. Stellenplan**

Es gibt keine Veränderung im Stellenplan 2026.

**Der Kreditrahmen für Liquiditätskredite wird auf 7 Mio. € festgesetzt.**

Die Erhöhung ist notwendig, weil die Kostenträgerverhandlungen mit den Krankenkassen aufgrund der extremen strukturellen Veränderungen für 2024 und 2025 nachschüssig erfolgten, und eine entsprechende Anpassung der abzurechnenden Entgelte mit den Krankenkassen erst nach einer Einigung erfolgen kann. Die zeitversetzten Einnahmen führen dazu, dass dem Rettungsdienst aktuell keine ausreichenden liquiden Mittel zur Verfügung stehen.

# Wirtschaftsplan 2026

## Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

### A. Erfolgsplan

|      |                                                   | Ergebnis<br>2024<br>EURO | Plan<br>2025<br>EURO | Plan<br>2026<br>EURO |
|------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                                    |                          |                      |                      |
| 1.   | Umsatzerlöse                                      | 18.425.507               | 20.733.300           | 23.028.200           |
| 2.   | sonstige betriebliche Erträge                     |                          |                      |                      |
| 2.1. | <i>Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | 21.657                   | 13.100               | 13.100               |
| 2.2. | <i>sonstige ordentliche Erträge</i>               | 51.726                   | 20.000               | 20.000               |
| 3.   | Zinsen und ähnliche Finanzerträge                 | 29.343                   | 0                    | 0                    |
|      | <b>Summe Erträge</b>                              | <b>18.528.233</b>        | <b>20.766.400</b>    | <b>23.061.300</b>    |
|      | <b>Aufwendungen</b>                               |                          |                      |                      |
| 4.   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       |                          |                      |                      |
| 4.1. | <i>med. Sachbedarf ÖEL</i>                        | 0                        | 0                    | 0                    |
| 4.2. | <i>Großschadensereignis MANV</i>                  | 83.388                   | 75.200               | 75.200               |
| 4.3. | <i>Leistungsausgleich Beauftragten</i>            | 1.081.127                | 1.150.000            | 1.220.000            |
| 4.4. | <i>Leistungsausgleich Rettungsdienst gGmbH</i>    | 15.546.518               | 17.050.700           | 18.812.600           |
| 5.   | Aufwendungen für Personal                         | 428.924                  | 500.000              | 520.000              |
| 6.   | Abschreibungen                                    |                          |                      |                      |
| 6.1. | <i>Gebäude</i>                                    | 148.828                  | 176.000              | 200.000              |
| 6.2. | <i>Immaterielle Wirtschaftsgüter</i>              | 15.901                   | 21.000               | 21.000               |
| 6.3. | <i>Geschäftsausstattung/Inventar/GWG</i>          | 1.753                    | 10.000               | 14.000               |
| 7.   | betriebliche Aufwendungen                         |                          |                      |                      |
| 7.1. | <i>Leistungsausgleich Rettungsleitstelle</i>      | 982.522                  | 1.250.000            | 1.350.000            |
| 7.2. | <i>Betriebskosten Digitalfunk und POGSAC Netz</i> | 78.491                   | 78.500               | 78.500               |
| 7.3. | <i>Verwaltungskosten</i>                          | 53.274                   | 65.000               | 70.000               |
| 7.4. | <i>sonstige Aufwendungen</i>                      | 234.485                  | 250.000              | 260.000              |
| 8.   | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                  | 72.811                   | 140.000              | 440.000              |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>                         | <b>18.728.022</b>        | <b>20.766.400</b>    | <b>23.061.300</b>    |
| 9.   | Bilanzgewinn/Bilanzverlust                        | -199.789                 |                      |                      |

## Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

### B. Investitionsplan - Einnahmen

|   |                                                    | Ergebnis<br>2024<br>EURO | Plan<br>2025<br>EURO                         | Plan<br>2026<br>EURO                         |
|---|----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1 | 2                                                  | 3                        | 4                                            | 5                                            |
| 1 | Zuwendungen des Trägers der Einrichtung            |                          |                                              |                                              |
| 2 | Entnahmen aus Rücklagen/Rückstellungen/Eigenmittel |                          | 0                                            | 0                                            |
| 3 | Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten/MANV Mittel      | 26.400                   |                                              |                                              |
| 4 | Beiträge                                           |                          |                                              |                                              |
| 5 | Einnahmen aus Abschreibungen                       | 166.482                  | 207.000                                      | 285.000                                      |
| 6 | Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen        |                          |                                              |                                              |
| 7 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen                  |                          |                                              |                                              |
| 8 | Kreditaufnahme                                     | 0                        | 4.000.000<br><small>s. Erläuterung 2</small> | 4.000.000<br><small>s. Erläuterung 1</small> |
|   | <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>          | <b>192.882</b>           | <b>4.207.000</b>                             | <b>4.285.000</b>                             |

## Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

### B. Investitionsplan - Ausgaben

|   |                                                               | Ergebnis<br>2024<br>EURO | Plan<br>2025<br>EURO | Plan<br>2026<br>EURO |
|---|---------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2                                                             | 3                        | 4                    | 5                    |
| 1 | Zuführung zu Rücklagen                                        |                          |                      |                      |
| 2 | Zuführung zu Rückstellungen                                   |                          |                      |                      |
| 3 | Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte                               |                          |                      |                      |
| 4 | Sachinvestitionen                                             | 10.871                   | 4.000.000            | 4.000.000            |
| 5 | Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen<br>(ohne Darlehen) |                          |                      |                      |
| 6 | Gewährung von Darlehen                                        |                          |                      |                      |
| 7 | Kredittilgung                                                 | 182.011                  | 207.000              | 285.000              |
|   | <b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>                      | <b>192.882</b>           | <b>4.207.000</b>     | <b>4.285.000</b>     |

\* 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 und auf 2026 verschoben, da die Ausführung erst frühestens Ende 2025 beginnen kann. 200.000 € sind als Planungskosten für die anderen Baumaßnahmen vorgesehen. Des Weiteren wurde im Plan 2024 für die Sanierung des alten Gebäudeteils der RW Aurich 500.000 Euro eingeplant, die ab 08/2025 umgesetzt wird.

\* Erläuterung 2: Für Bauvorhaben in Norden und Norderney laufen die Planungen

Stellenplan 2026 – Eigenbetrieb „Rettungsdienst des Landkreis Aurich“

| flfd.<br>-<br>Nr.: | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe<br>TVöD | Zahl der<br>Stellen im<br>Wirtschaftsplan<br>2025 | Zahl der<br>Stellen<br>im<br>Vorjahr | Davon am<br>30.06.2024<br>tatsächlich<br>besetzt: | nicht<br>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.)<br>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              |
|                    | <b>Gesamt:</b>       | <b>/</b>              | <b>2,74</b>                                       | <b>3,64</b>                          | <b>3,64</b>                                       | <b>0,00</b>       |
|                    |                      |                       |                                                   |                                      |                                                   |                   |
| 1.5                | Rettungswachenleiter | 10                    | 1,00                                              | 1,00                                 | 1,00                                              | 0,00              |
|                    | <b>Gesamt:</b>       | <b>/</b>              | <b>1,00</b>                                       | <b>1,00</b>                          | <b>1,00</b>                                       | <b>0,00</b>       |
|                    |                      |                       |                                                   |                                      |                                                   |                   |
| 1.6                | Sanitätspersonal     | 08                    | 5,00                                              | 6,00                                 | 6,00                                              | 0,00              |
| 1.7                | Sanitätspersonal     | 06                    | 3,00                                              | 3,00                                 | 3,00                                              | 0,00              |
|                    | <b>Gesamt:</b>       |                       | <b>8,00</b>                                       | <b>9,00</b>                          | <b>9,00</b>                                       | <b>0,00</b>       |
|                    |                      |                       |                                                   |                                      |                                                   |                   |
| 1.8                | Raumpflege           | 02                    | 0,77                                              | 0,77                                 | 0,77                                              | 0,00              |
|                    | <b>Gesamt:</b>       |                       | <b>0,77</b>                                       | <b>0,77</b>                          | <b>0,77</b>                                       | <b>0,00</b>       |
|                    |                      |                       |                                                   |                                      |                                                   |                   |
|                    | <b>Gesamtsumme:</b>  |                       | <b>12,51</b>                                      | <b>14,41</b>                         | <b>14,41</b>                                      | <b>0,00</b>       |

# **Wirtschaftsplan**

Eigenbetrieb

Kreisvolkshochschule

Aurich-Norden

des

Landkreises Aurich

**2026**

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

### **Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan schließt in Erträgen mit einer Summe von 18.150.000,00 € und Aufwendungen mit einer Summe von 18.135.000,00 € ab.

Die Abweichungen zu den Planansätzen des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

#### **Erträge:**

##### **Maßnahmeerlösen**

Der Planansatz wurde gegenüber dem Vorjahr abgesenkt. In 2026 wird weiter 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 1.050 T€ und 200 T€ Erneuerungszuschuss vom Landkreis Aurich enthalten.

##### **Personalgestellungen**

Es handelt sich um Personalgestellungen an die Gesellschaften.

##### **Erlöse Zweckbetrieb**

Der Ansatz wurde erhöht da die Umsätze aus dem Zweckbetrieb sich auf höherem Niveau eingependelt haben.

##### **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 Steigerung resultiert aus der Tarifsteigerung. Im Planansatz ist ein Anteil von 5.230 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 bleibt stabil.

Der Erneuerungs- und Instandhaltungsaufwand wird den neuen Bedingungen angepasst, 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 bleibt stabil.

Die Kosten für Prüfung und Beratung bleiben stabil. 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 wird leicht angehoben.

Die Verwaltungsbedarfe bleiben auf erhöhtem Niveau stabil.

Der Ansatz der sonstigen Aufwendungen unterliegt der Preissteigerung und wurde angepasst.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Für 2026 werden die Zinsen durch Investive Maßnahmen und das gestiegene Zinsniveau auf 90 T€ steigen. Mit anderen Zinslasten wird nicht gerechnet.

### **Betriebliche Steuern**

Die Steuern vom Einkommen bleiben Stabil auf dem Niveau des Vorjahres.

Die sonstigen Steuern steigen um 10 T€.

### **Vermögensplan**

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 370.000,00 € ab.

### **Nachrichtlich**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 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

| <b>Erträge</b>                      | Ist 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Maßnahmeerlöse/TN-Gebühren          | 18.505.430        | 16.011.000        | 14.800.000        | 14.930.000        | 15.060.000        | 15.200.000        |
| Zuschüsse                           | 1.025.187         | 1.783.000         | 1.250.000         | 1.250.000         | 1.250.000         | 1.250.000         |
| Personalgestellungen                | 1.508.892         | 1.165.000         | 1.200.000         | 1.200.000         | 1.200.000         | 1.200.000         |
| Erlöse Zweckbetrieb                 | 855.635           | 650.000           | 850.000           | 850.000           | 850.000           | 850.000           |
| Sonstige Betriebliche Erlöse        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| sonstige Erlöse                     | 119.326           | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| <b>Summe Erträge</b>                | <b>22.014.470</b> | <b>19.659.000</b> | <b>18.150.000</b> | <b>18.280.000</b> | <b>18.410.000</b> | <b>18.550.000</b> |
| <b>Aufwendungen</b>                 | Ist 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
| Materialaufwand                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Betriebsstoffe                      | 384.461           | 410.000           | 450.000           | 450.000           | 450.000           | 450.000           |
| bezogene Leistungen                 | 12.034.293        | 9.200.000         | 7.500.000         | 7.500.000         | 7.500.000         | 7.500.000         |
| Personalaufwand                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tarifbeschäftigte                   | 5.484.570         | 5.200.000         | 5.400.000         | 5.508.000         | 5.618.160         | 5.730.523         |
| Sozialabgaben                       | 1.206.620         | 1.230.000         | 1.350.000         | 1.377.000         | 1.404.540         | 1.432.631         |
| Abschreibungen                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Abschreibungen                      | 343.628           | 356.000           | 370.000           | 370.000           | 370.000           | 370.000           |
| sonstige Betriebliche Aufwendungen  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Dozenten honorare                   | 758.831           | 950.000           | 950.000           | 950.000           | 950.000           | 950.000           |
| Instandhaltungen                    | 174.347           | 600.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000           |
| Energie + Entsorgung                | 267.017           | 550.000           | 550.000           | 550.000           | 550.000           | 550.000           |
| Versicherungen, Gebühren            | 85.892            | 85.000            | 85.000            | 85.000            | 85.000            | 85.000            |
| Prüfung + Beratung                  | 29.718            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| Mietaufwendungen                    | 50.414            | 70.000            | 70.000            | 70.000            | 70.000            | 70.000            |
| Verwaltungskosten                   | 115.792           | 215.000           | 230.000           | 230.000           | 230.000           | 230.000           |
| Verwaltungsbedarf                   | 62.765            | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            |
| Sonstige Aufwendungen               | 439.689           | 586.000           | 600.000           | 600.000           | 600.000           | 600.000           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Zinsen                              | 28.277            | 27.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            |
| Steuern                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Steuern vom Einkommen               | 54.339            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| sonstige Steuern                    | 17.555            | 15.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| <b>Summe Aufwand</b>                | <b>21.538.207</b> | <b>19.659.000</b> | <b>18.135.000</b> | <b>18.270.000</b> | <b>18.407.700</b> | <b>18.548.154</b> |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>476.263</b>    | <b>0</b>          | <b>15.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>2.300</b>      | <b>1.846</b>      |

## Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden

| <b>Ausgaben</b>       | Ist 2024       | Plan 2025        | Plan 2026      | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Zuführung Rücklagen   | 0              | 0                | 0              |                |                |                |
| Erwerb v. Sachanlagen | 63.260         | 32.000           | 110.000        | 100.000        | 74.000         | 119.000        |
| Erwerb Gebäude        | 0              | 1.250.000        |                |                |                |                |
| Tilgung Kredite       | 280.403        | 288.000          | 260.000        | 270.000        | 280.000        | 290.000        |
| <b>Summe Ausgaben</b> | <b>343.663</b> | <b>1.570.000</b> | <b>370.000</b> | <b>370.000</b> | <b>354.000</b> | <b>409.000</b> |

| <b>Einnahmen</b>            | Ist 2024       | Plan 2025        | Plan 2026      | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Entnahme Rücklagen          | 35             | 0                |                |                |                |                |
| Einnahme aus Abschreibungen | 343.628        | 370.000          | 370.000        | 370.000        | 370.000        | 370.000        |
| Kreditaufnahme              |                | 1.200.000        | 0              |                |                |                |
| <b>Summe Ausgaben</b>       | <b>343.663</b> | <b>1.570.000</b> | <b>370.000</b> | <b>370.000</b> | <b>370.000</b> | <b>370.000</b> |

## Stellenübersicht

### Beamte (nachrichtlich)

| Lfd.      | Laufbahngruppe und<br>Amtsbezeichnung | Bes.Gr.   | Zahl der Stellen im<br>Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                                          | nicht besetzt | Erläuterungen |
|-----------|---------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
|           |                                       |           |                                           | insgesamt                   | davon am 30.06.25<br>tatsächlich besetzt |               |               |
| 1         | Standortleiter Aurich                 | A 14/ A15 | 1                                         | 1                           | 1                                        |               | GF BBB        |
| insgesamt |                                       |           | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |               |

### Tarifbeschäftigte

| Lfd.      | Stellenbezeichnung       | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD | Zahl der Stellen im<br>Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                                          | nicht besetzt | Erläuterungen |
|-----------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
|           |                          |                            |                                           | insgesamt                   | davon am 30.06.25<br>tatsächlich besetzt |               |               |
| 1         | LtVHS                    | 15                         | 0                                         | 1                           | 1                                        |               |               |
| 2         | LtVHS (SL Norden) + LtFB | 14                         | 4                                         | 4                           | 4                                        |               | GF BQI        |
| 3         | LtFB                     | 13                         | 2                                         | 2                           | 2                                        |               |               |
| 4         | LtFiB                    | 12                         | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |               |
| 5         | Fachkoordination VL      | 11                         | 1                                         | 1                           | 2                                        |               |               |
| 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                                         | 0                           | 0                                        |               |               |
| insgesamt |                          |                            | 12,75                                     | 13,75                       | 14,75                                    |               |               |

LtVHS (Leitung der Volkshochschule)

LtFB (Leitung Fachbereich)

VA (Verwaltungsangestellte)

RPf (Raumpfleger\*in)

LtFiB (Leitung Finanzen)

VL (Verwaltungsleiter\*in)

### Projektbezogene Tarifbeschäftigte

| Lfd.      | Stellenbezeichnung   | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD | Zahl der Stellen im<br>Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                                          | nicht besetzt | Erläuterungen |
|-----------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
|           |                      |                            |                                           | insgesamt                   | davon am 30.06.25<br>tatsächlich besetzt |               |               |
| 1         | Weiterbildungslehrer | 11                         | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |               |
| 3         | Weiterbildungslehrer | 9                          | 0                                         | 0                           | 0                                        |               |               |
| 4         | Weiterbildungslehrer | 8                          | 3                                         | 3                           | 3                                        |               |               |
| 5         | Weiterbildungslehrer | 6                          | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |               |
| 6         | Tarifbeschäftigte    | 5                          | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |               |
| insgesamt |                      |                            | 6                                         | 6                           | 6                                        | 0             |               |

### Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

| Lfd.      | Stellenbezeichnung | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD - S | Zahl der Stellen im<br>Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                                          | nicht besetzt | Erläuterungen     |
|-----------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------------|
|           |                    |                                |                                           | insgesamt                   | davon am 30.06.25<br>tatsächlich besetzt |               |                   |
| 1         | Sozialarbeiter     | 17                             | 1                                         | 0                           | 1                                        |               |                   |
| 2         | Sozialarbeiter     | 15                             | 1                                         | 1                           | 1                                        |               |                   |
| 3         | Sozialarbeiter     | 12                             | 2                                         | 2                           | 2                                        |               | 1 * abgeordnet LK |
| 4         | Sozialarbeiter     | 11b                            | 2                                         | 2                           | 2                                        |               | 1 * abgeordnet LK |
| insgesamt |                    |                                | 6                                         | 5                           | 6                                        | 0             |                   |

# **Wirtschaftsplan**

Eigenbetrieb

Breitbandnetz

des  
Landkreises Aurich

**2026**

# V o r b e r i c h t

## zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Breitbandnetz Landkreis Aurich“ für das Wirtschaftsjahr 2026

### 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 Pachteinahmen durch die gebietsweisen Inbetriebnahmen des Glasfasernetzes dann anteilig fließen können.

Der Wirtschaftsplan des EB BBN wird entsprechend der gültigen Landesverordnung über die Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung — EigBetrVO) 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 beiden Förderprojekte 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 Baucuster) erfolgen in zwei Ausbaustufen. In den sieben Baucustern der ersten Ausbaustufe wird seit dem März 2021 gearbeitet. In den übrigen neun Baucustern 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 Northwest mbH aus Oldenburg“ betreut. 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 Baucuster) sind im April 2024 mit der Umsetzung des ersten Baucusters gestartet. Aktuell wird bereits in allen fünf Baucustern des zweiten Förderprojektes gebaut. Zielsetzung ist es, dass der Großteil der Netzinfrastrukturarbeiten für das zweite Förderprojekt bis Ende 2026 abzuschließen ist.

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 2026 ein Gesamtvolumen an Erträgen von 4.554.000 €.

Ziffer 1:

Auch für das Wirtschaftsjahr 2026 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. 1.147.000 € 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 2026 sind insgesamt Aufwendungen in einer Größenordnung von 5.629.000 € eingeplant worden.

Ziffer 1:

Die Personalaufwendungen betragen 2026 rd. 733.000 €. Im Weiteren ist eine Personalkostenerstattung zwischen dem Eigenbetrieb und dem Landkreis Aurich von rund 25.000 EUR eingeplant.

Ziffer 2:

Für die Buchführungs- und Steuerberatungskosten wurden 2026 ca. 16.000 € eingeplant.

Ziffer 5:

Für den Verwaltungsbedarf werden 2026 Aufwendungen von 25.000 € eingeplant.

Ziffer 3:

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 des Mitarbeiters ist im Stellenplan des Landkreises Aurich enthalten. Der EB BBN erstattet die anteiligen Personalaufwendungen.

Ziffer 7:

Abschreibungen erfolgen erstmalig nach Inbetriebnahme des Netzes. Die Abschreibungshöhe ergibt sich aus der geplanten Nutzungsdauer von 20 Jahren.

Ziffer 6:

Die Zinsaufwendungen werden zukünftig wie die Tiefbau- und Materialkosten aktiviert und ratierlich über 20 Jahre abgeschrieben. Sie entwickeln sich in den Folgejahren entsprechend der geplanten Kreditaufnahme.

### **III. Vermögensplan**

Die Einnahmen- bzw. die Ausgabenseite des Vermögensplans umfasst ein Gesamtvolumen von 23.707.000 € für das Jahr 2026.

#### **Einnahmen:**

Ziffer 3:

Der Zuschuss des Bundes 2026 beträgt voraussichtlich 9.740.000 €. Weitere Fördergelder werden in den Folgejahren erwartet.

Ziffer 4:

Der Zuschuss des Landes 2026 beträgt voraussichtlich 7.948.000 €. 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 2026 19.585.000 € sowie 2026 425.000 € für Tiefbau- und Infrastrukturmaßnahmen veranschlagt. Entsprechend enden nach aktueller Planung die Baumaßnahmen im Jahr 2027.

Ziffer 3:



Die Tilgungszahlungen von langfristigen Krediten steigen erwartungsgemäß in Abhängigkeit der Kreditaufnahmen.

#### **IV. Investitionsdarlehen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionsdarlehen (Kreditermächtigungen) im Jahr 2026 wird auf 1.897.000 € festgesetzt.

#### **V. kurzfristige Kredite / Liquiditätskredite**

Für die kurzfristig zu überbrückenden Deckungslücken im Geschäftsjahr 2026 sowie zur Vorfinanzierung von Baumaßnahmen unter Berücksichtigung eventuell nicht rechtzeitig zur Verfügung stehender Fördermittel wird der Höchstbetrag für Liquiditätskredite auf 8.000.000 € festgesetzt.

#### **VI. Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 425.000 € 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 2026 - EB Breitbandnetz Landkreis Aurich

| <b>Erträge</b>                                  |                               | IST                 | PLAN                | PLAN                | PLAN                | PLAN                | PLAN                |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lfd. Nr.                                        | Bezeichnung                   | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                | 2028                | 2029                |
| 1                                               | Pachterträge                  | 224.528 €           | 1.390.000 €         | 1.147.000 €         | 2.066.000 €         | 3.564.000 €         | 3.610.000 €         |
| 2                                               | Erträge aus Auflösung Sopo    | 351.233 €           | 2.649.000 €         | 3.407.000 €         | 4.021.000 €         | 4.455.000 €         | 4.867.000 €         |
| 3                                               | sonstige Zuschüsse            | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| 4                                               | sonstige betriebliche Erträge | 174.190 €           | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| <b>Summe:</b>                                   |                               | <b>749.952 €</b>    | <b>4.039.000 €</b>  | <b>4.554.000 €</b>  | <b>6.087.000 €</b>  | <b>8.019.000 €</b>  | <b>8.477.000 €</b>  |
| <b>Aufwendungen</b>                             |                               | IST                 | PLAN                | PLAN                | PLAN                | PLAN                | PLAN                |
| Lfd. Nr.                                        | Bezeichnung                   | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                | 2028                | 2029                |
| 1                                               | Personalkosten                | 427.884 €           | 729.000 €           | 733.000 €           | 736.000 €           | 743.000 €           | 778.000 €           |
| 2                                               | Buchführung/Steuerberater     | 16.691 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 17.000 €            |
| 3                                               | Verwaltungsbedarf             | 0 €                 | 25.000 €            | 25.000 €            | 25.000 €            | 25.000 €            | 25.000 €            |
| 4                                               | Verwaltungskostenerstattung   | 20.465 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 17.000 €            |
| 5                                               | Zinsen langfristig            | 0 €                 | 2.813.000 €         | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| 6                                               | Zinsen kurzfristig            | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| 7                                               | Abschreibungen [ND 20 Jahre]  | 382.173 €           | 4.944.000 €         | 4.602.000 €         | 5.893.000 €         | 6.423.000 €         | 6.540.000 €         |
| 8                                               | Instandhaltungen              | 0 €                 | 110.000 €           | 110.000 €           | 165.000 €           | 220.000 €           | 226.000 €           |
| 9                                               | Sonstige Aufwendungen         | 37.579 €            | 127.000 €           | 127.000 €           | 131.000 €           | 135.000 €           | 139.000 €           |
| <b>Summe:</b>                                   |                               | <b>884.792 €</b>    | <b>8.780.000 €</b>  | <b>5.629.000 €</b>  | <b>6.982.000 €</b>  | <b>7.578.000 €</b>  | <b>7.742.000 €</b>  |
| <b>Gewinn/Verlust</b>                           |                               | <b>-134.841 €</b>   | <b>-4.741.000 €</b> | <b>-1.075.000 €</b> | <b>-895.000 €</b>   | <b>441.000 €</b>    | <b>735.000 €</b>    |
| <b>Deckungslücke/-beitrag (ohne AfA + SOPO)</b> |                               | <b>-103.901 €</b>   | <b>-2.446.000 €</b> | <b>120.000 €</b>    | <b>977.000 €</b>    | <b>2.409.000 €</b>  | <b>2.408.000 €</b>  |
| <b>Tilgung Investitionsdarlehen</b>             |                               | <b>-2.994.321 €</b> | <b>-3.277.000 €</b> | <b>-4.122.000 €</b> | <b>-5.003.000 €</b> | <b>-5.848.000 €</b> | <b>-5.848.000 €</b> |
| <b>Auflösung Rücklagen</b>                      |                               | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          | <b>11.862.000 €</b> | <b>5.328.000 €</b>  | <b>3.440.000 €</b>  |
| <b>Liquiditätshilfe jährlich</b>                |                               | <b>-3.098.221 €</b> | <b>-5.723.000 €</b> | <b>-4.002.000 €</b> | <b>7.836.000 €</b>  | <b>1.889.000 €</b>  | <b>0 €</b>          |
| <b>Liquiditätshilfe kumuliert</b>               |                               | <b>-3.098.221 €</b> | <b>-5.723.000 €</b> | <b>-9.725.000 €</b> | <b>-1.889.000 €</b> | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          |

# Vermögensplan 2026 - EB Breitbandnetz Landkreis Aurich

| Einnahmen |                                         | IST           | PLAN         | PLAN         | PLAN         | PLAN         | PLAN         |
|-----------|-----------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Lfd. Nr.  | Bezeichnung                             | 2024          | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
| 1         | Einlage Landkreis Aurich                | 50.000 €      | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          |
| 2         | Rückfluss Abschreibung                  | 0 €           | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          | 0 €          |
| 3         | Zuschuss Bund                           | 30.846.367 €  | 30.786.000 € | 9.740.000 €  | 6.988.000 €  | 8.680.000 €  | 8.244.000 €  |
| 4         | Zuschuss Land                           | 7.000.000 €   | 2.649.000 €  | 7.948.000 €  | 5.299.000 €  | 0 €          | 0 €          |
| 5         | Investitionsdarlehen*                   | 81.550.443 €  | 21.821.000 € | 1.897.000 €  | 0 €          | 0 €          | 0 €          |
| 6         | Liquiditätskredite zur Darlehenstilgung | 2.994.321 €   | 3.277.000 €  | 4.122.000 €  | 5.003.000 €  | 5.848.000 €  | 5.848.000 €  |
| Summe:    |                                         | 122.441.131 € | 58.533.000 € | 23.707.000 € | 17.290.000 € | 14.528.000 € | 14.092.000 € |

| Ausgaben |                                  | IST           | PLAN         | PLAN         | PLAN         | PLAN         | PLAN         |
|----------|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung                      | 2024          | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
| 1        | Zuführung zu Rücklagen           | 17.417.867 €  | 0 €          | 0 €          | 11.862.000 € | 8.680.000 €  | 8.244.000 €  |
| 2        | Tiefbau / Infrastruktur          | 102.028.944 € | 55.256.000 € | 19.585.000 € | 425.000 €    | 0 €          | 0 €          |
| 3        | Tilgung von Investitionsdarlehen | 2.994.321 €   | 3.277.000 €  | 4.122.000 €  | 5.003.000 €  | 5.848.000 €  | 5.848.000 €  |
| Summe:   |                                  | 122.441.131 € | 58.533.000 € | 23.707.000 € | 17.290.000 € | 14.528.000 € | 14.092.000 € |

\* Investitionsdarlehen i. H. v. 13,0 Mio. EUR aus 2025 noch abrufbar.

Für die Planung und Umsetzung des Breitbandausbaus wird der Höchstbetrag für kurzfristige Kassenkredite auf 8.000.000 € festgelegt.  
Die Verpflichtungsermächtigung wird mit 425.000 € veranschlagt.

## Stellenplan 2026 Eigenbetrieb Breitbandnetz Landkreis Aurich

| Ifd. Nr. | Funktionsbezeichnung                 | Entgeltgruppe nach TVÖD / Besoldungs-gruppe | Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr | davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt | Vermerke Erläuterungen                  |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b> | <b>Leitung u. Verwaltung (m/w/d)</b> |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
|          | 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 | A 8                                         | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    |                                         |
|          |                                      |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
|          | Verwaltungsleiter/-in                | A 12                                        | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    |                                         |
|          |                                      |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
| <b>B</b> | <b>Technik (m/w/d)</b>               |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
|          | Technische/-r Projektleiter/-in      | EG 11                                       | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    | Auflösung Arbeitsvertrag zum 01.01.2026 |
|          | Bautechniker/-in*                    | EG 9 a                                      | 1,00                                     | 1,00                        | 0,00                                    |                                         |
|          |                                      |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
| <b>C</b> | <b>Sonstige (m/w/d)</b>              |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
|          | Sachbearbeiter/-in                   | EG 6                                        | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    |                                         |
|          | Sachbearbeiter/-in Fördergelder      | A 9                                         | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    |                                         |
|          | Sachbearbeiter/-in                   | EG 6                                        | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00                                    |                                         |
|          |                                      |                                             |                                          |                             |                                         |                                         |
|          | <b>Gesamtsumme:</b>                  |                                             | <b>9,00</b>                              | <b>9,00</b>                 | <b>8,00</b>                             |                                         |

|  |                                                             |      |             |             |             |  |
|--|-------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|-------------|--|
|  | <b>nachrichtlich (Stellenplan Landkreis Aurich) (m/w/d)</b> |      |             |             |             |  |
|  | Betriebsleiter/-in                                          | A 15 | 0,10        | 0,10        | 0,10        |  |
|  |                                                             |      |             |             |             |  |
|  | <b>Gesamtsumme</b>                                          |      | <b>0,10</b> | <b>0,10</b> | <b>0,10</b> |  |

\*aktuell nicht besetzt

Landkreis Aurich

Zentrale Finanzverwaltung

Fischteichweg 7-13

26603 Aurich

Homepage: [www.landkreis-aurich.de](http://www.landkreis-aurich.de)

E-Mail: [finanzwirtschaft@landkreis-aurich.de](mailto:finanzwirtschaft@landkreis-aurich.de)