LANDKREIS AURICH

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 **Ergebnishaushalt** 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 **Finanzhaushalt** 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
Ordentliches Ergebnis	**-35.698.200**	**-15.063.100**	**-24.149.800**	**-39.485.900**	**-34.972.500**
Außerordentliche Erträge	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**50.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
Gesamtergebnis	**-35.648.200**	**-14.998.100**	**-24.084.800**	**-39.420.900**	**-34.907.500**

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

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

Übersicht Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt nach Teilhaushalten

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00 - Verwaltungsführung	-2.218.900	-2.160.700	-2.166.800	-2.222.800	-2.284.100
01 - Allgemeine 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 Digitales	-6.402.400	-7.576.300	-7.305.400	-7.380.400	-8.125.000

	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 - Rechnungsprüfungsamt	-719.100	-721.700	-732.400	-743.500	-758.300
20 - Zentrale Finanzverwaltung	-2.122.300	-2.661.300	-2.718.200	-2.776.600	-2.836.000
52 - Amt für Jugend und Soziales	-127.251.300	-116.161.500	-127.445.000	-145.108.000	-147.490.200
53 - Amt für 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, Ordnung und Sicherheit	-1.628.400	-3.489.300	-1.998.300	-2.169.900	-2.253.700
39 - Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.	-2.055.300	-1.954.200	-2.020.100	-2.070.800	-2.130.700
40 - Amt für Schulen 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 Kreisentwicklung	-2.177.100	-1.988.900	-2.323.400	-2.125.500	-2.004.200
23 - Technisches Gebäudemanagement	-5.211.200	-4.162.900	-3.774.800	-3.535.800	-3.637.800
60 - Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-3.541.200	-3.357.700	-3.441.900	-3.560.900	-3.651.500
66 - Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche	-15.440.500	-17.425.100	-17.475.700	-20.293.400	-13.606.200
Summe: GH - Gesamthaushalt	**-32.451.700**	**-12.945.900**	**-22.511.200**	**-38.550.100**	**-34.635.700**

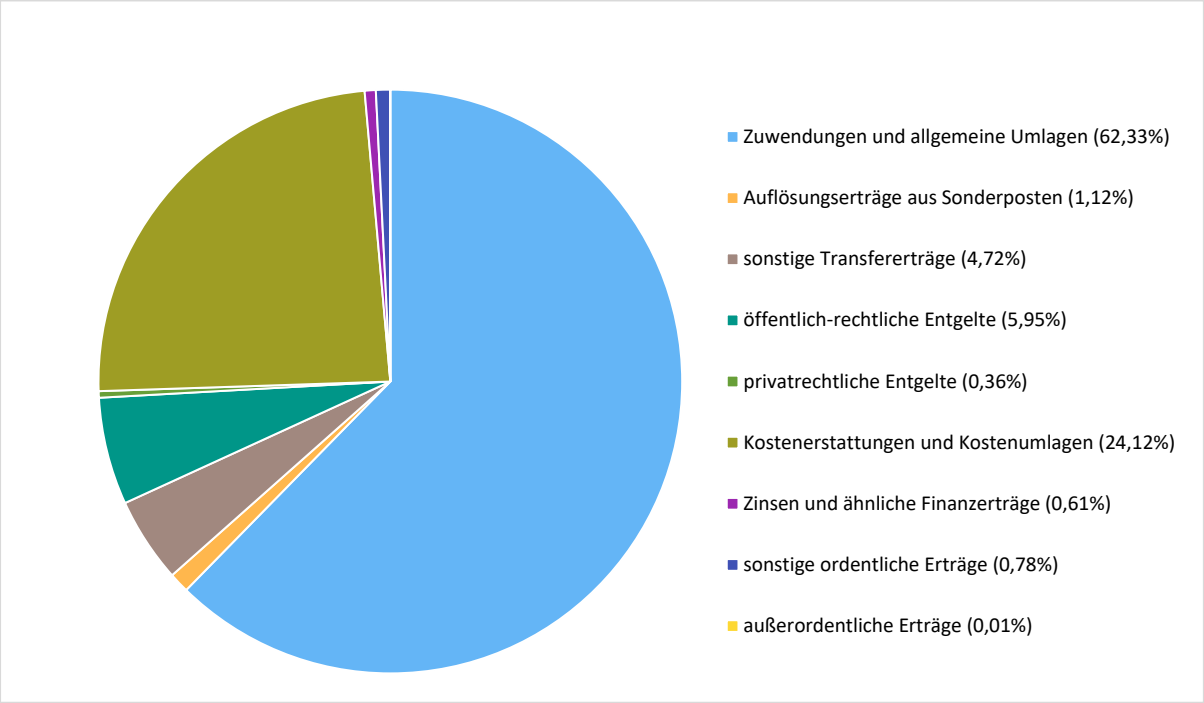
3 Erträge

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 %
Ordentliche Erträge	**607.929.400**	**99,99**
außerordentliche Erträge	65.000	0,01
Summe der Erträge	**607.994.400**	**100,00**

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
Ordentliche Erträge	**531.205.600**	**607.929.400**	**618.689.100**	**606.496.200**	**619.075.600**
außerordentliche Erträge	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Summe der Erträge	**531.255.600**	**607.994.400**	**618.754.100**	**606.561.200**	**619.140.600**

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
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**343.766.800**	**378.973.600**	**384.964.100**	**382.640.200**	**390.600.700**
Schlüsselzuweisungen	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 Sozialhilfebelastung 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.

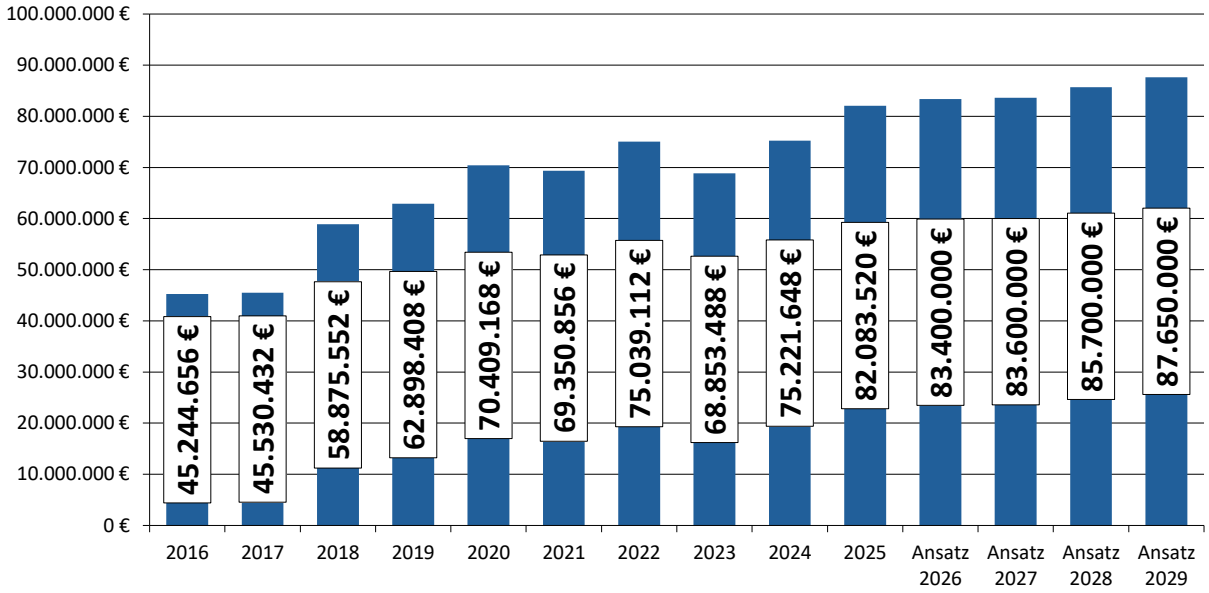
Ferner teilte das LSN bereits in den letzten Jahren mehrfach mit, dass es hinsichtlich der Soziallasten erhebliche Verschiebungen gegeben habe.

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

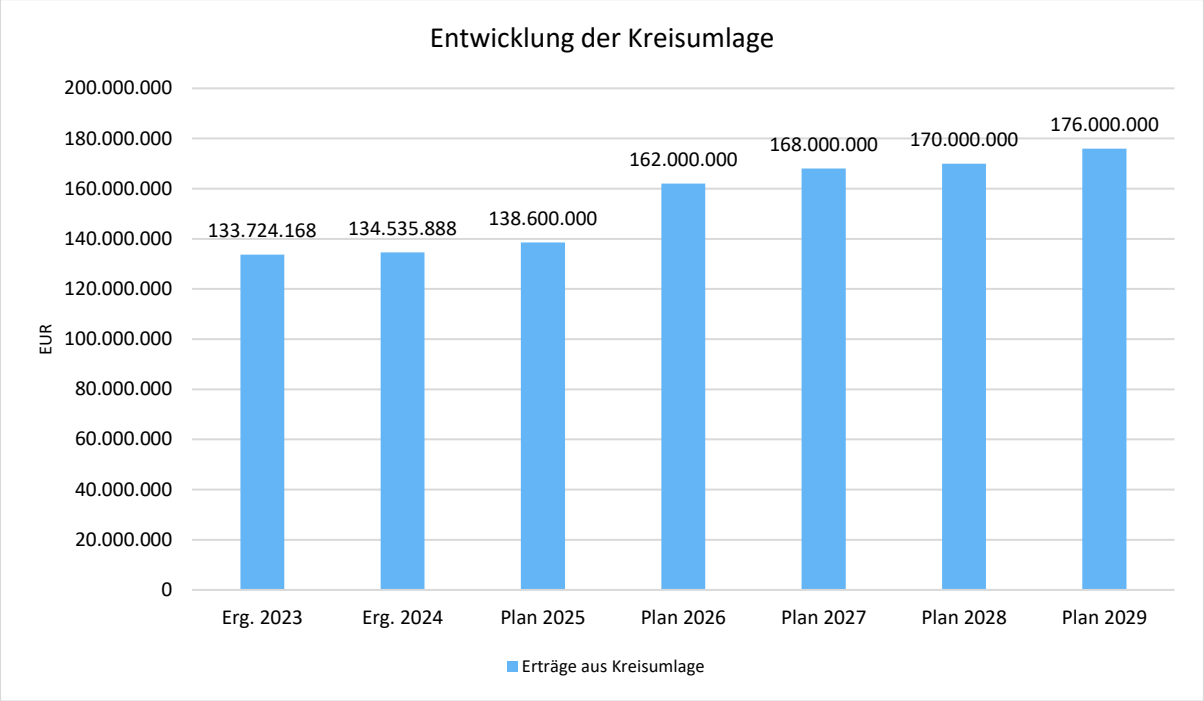
Der Kreisumlage-Hebesatz wurde 2021 von 53,5 % auf 50,5 % gesenkt. Für das Haushaltsjahr 2026 beträgt der Kreisumlage-Hebesatz unverändert 50,5 %. Sollten sich die negativen Ergebnisse des aktuellen Haushaltsjahres und auch der Planjahre bewahrheiten, wird unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse 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.

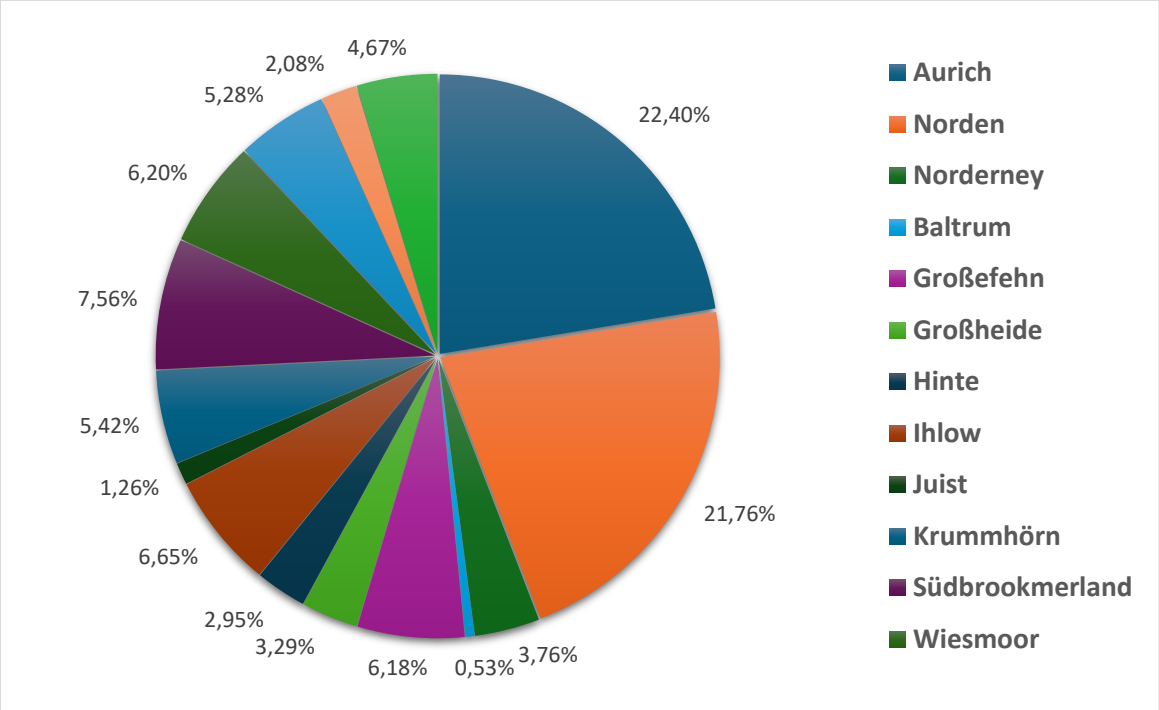
Es wird zurzeit davon ausgegangen, dass die Steuereinnahmen trotz Krisen und Inflation weiter steigen werden. Für die Zukunft wird von einer geringen, jährlichen 4%igen Steigerung der Erträge aus der Kreisumlage ausgegangen.

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

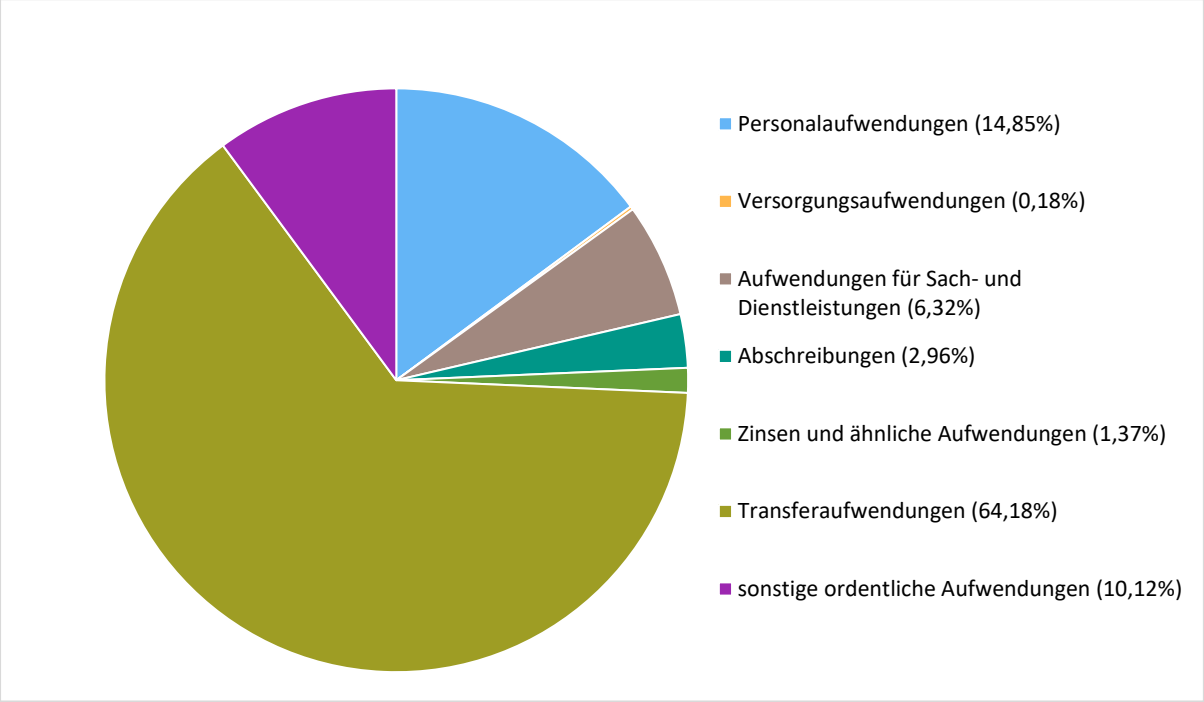
	Vorl. Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auflösungserträge aus Sonderposten	--	6.558.300	6.781.900	7.014.100	7.014.100	7.014.100
sonstige Transfererträge	19.464.622	26.985.600	28.683.800	29.063.500	22.584.400	22.663.600
öffentlich-rechtliche Entgelte	9.431.997	7.240.900	36.162.600	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
Summe der sonstigen Erträge	**191.176.485**	**187.488.800**	**229.020.800**	**233.790.000**	**223.921.000**	**228.539.900**

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
Summe ordentliche Aufwendungen	**622.992.500**	**100**
Aufwendungen Gesamt	**622.992.500**	**100**

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 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
Summe ordentliche Aufwendungen	**539.761.315**	**566.903.800**	**622.992.500**	**642.838.900**	**645.982.100**	**654.048.100**
Aufwendungen Gesamt	**539.761.315**	**566.903.800**	**622.992.500**	**642.838.900**	**645.982.100**	**654.048.100**

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
Bereinigter Personalaufwand	**83.695.100**	**83.424.200**	**91.746.400**

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.

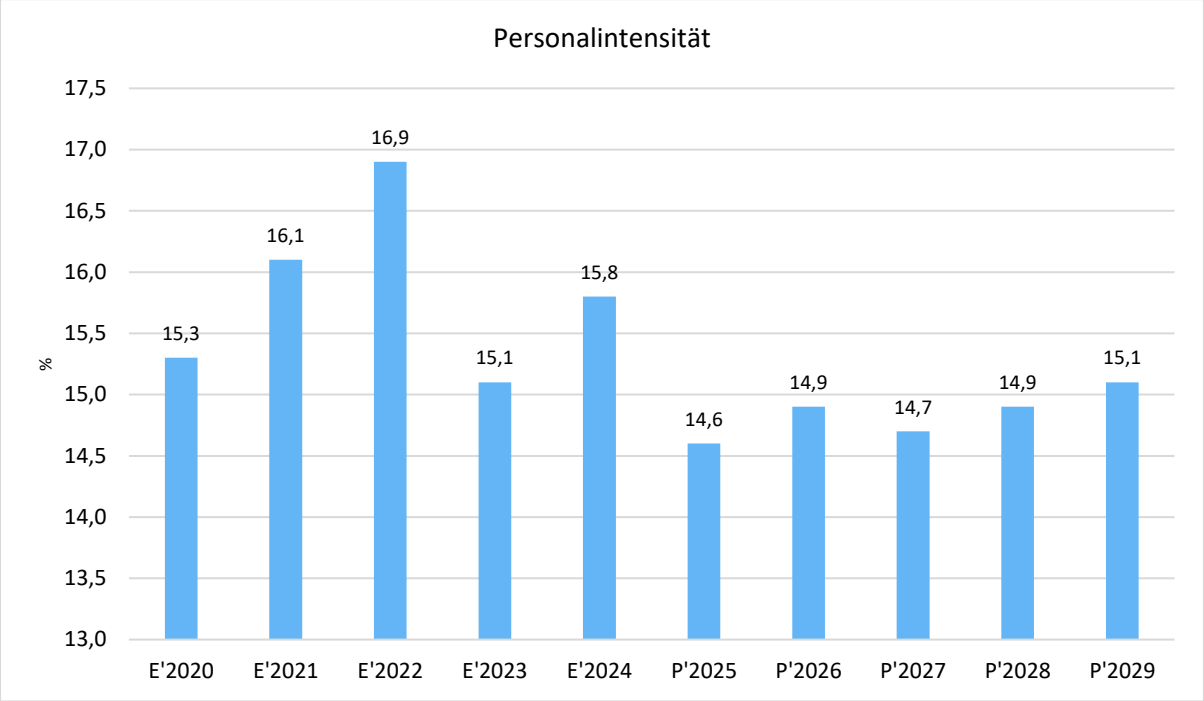
Weiterhin entstehen höhere Personalaufwendungen für im Vergleich zur Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2025 zusätzlich aufgenommene/freigegebene Stellen, Mehraufwendungen für die leistungsorientierte Bezahlung, nicht eingeplante Aufwendungen bei den Auszubildenden sowie höhere Beihilfe- und Versorgungsumlagen 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/ Beteiligungen für die Verwaltungsleitung und Gleichstellung, Zuweisung vom Land gem. § 18 Abs. 4 NKlimaG
10 Innerer Dienst	17.000 €	Erstattungen von Gemeinden und übrigen Bereichen für die Erstellung des Amtsblattes
11 Personalwesen	631.700 €	• Zuweisungen und Erstattungen für die Beschäftigungsförderung vom Bund • Personalkostenzuschüsse für Schwerbehinderte vom Land • Förderung Arbeitsgelegenheit (Ein-Euro-Jobber) vom Bund • Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst vom Bund, Freiwilliges Ökologisches Jahr vom Land • Erstattungen aus Personalabrechnungen für die Eigenbetriebe KVHS Aurich-Norden und Rettungsdienst Landkreis Aurich

		• Erstattungen aus Personalabrechnungen für Dritte (Gemeinden, (kreiseigene) Gesellschaften, Vereine) • Erstattungen Umsatzsteuer Kooperative Regionalleistelle Ostfriesland
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 €	• Erstattung von der Stadt Norden für die Übernahme der Wohngeldbearbeitung • Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG vom Land • 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“) • Zuweisungen vom Bund für Netzwerkkoordination Frühe Hilfen
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
Summe	**23.666.200 €**	
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)
Summe	**25.276.200 €**	

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
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	**25.802.276**	**38.572.700**	**39.375.100**	**39.102.200**	**39.392.300**	**39.597.600**

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.

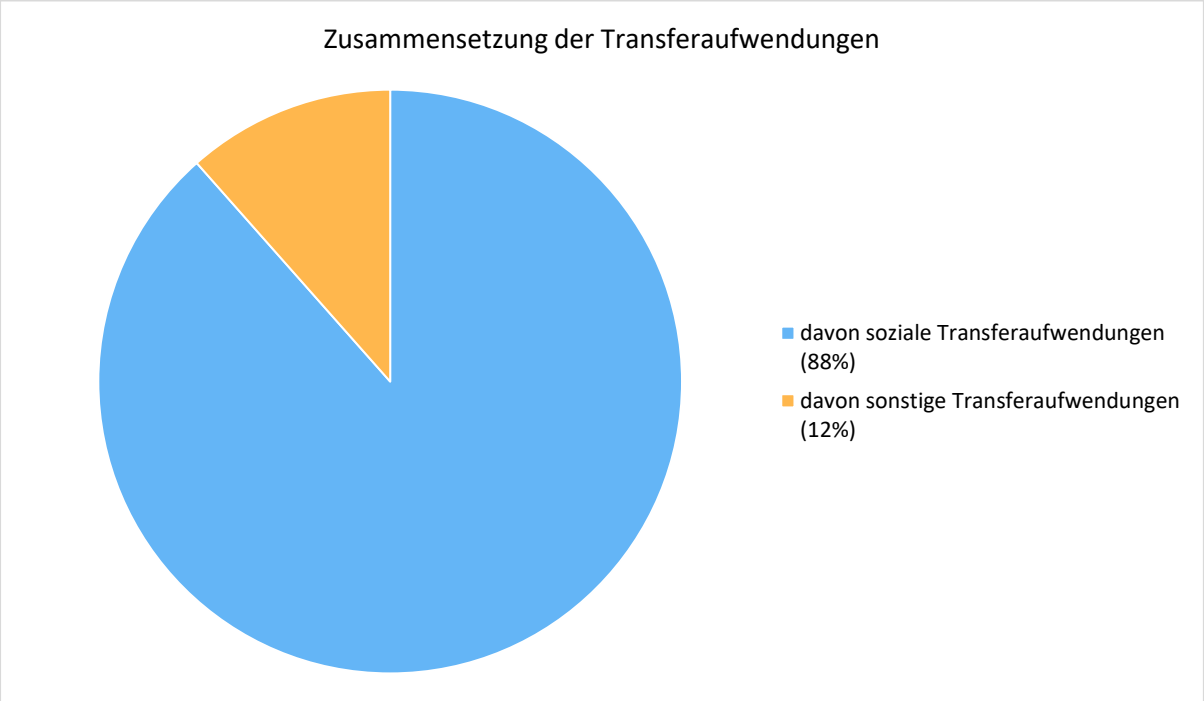
Der „sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwand“ umfasst die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Für das Haushaltsjahr 2026 wird im Vergleich zum Ansatz von 2025 eine Erhöhung um rd. 2,4 Mio. €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

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

4.3 Transferaufwendungen

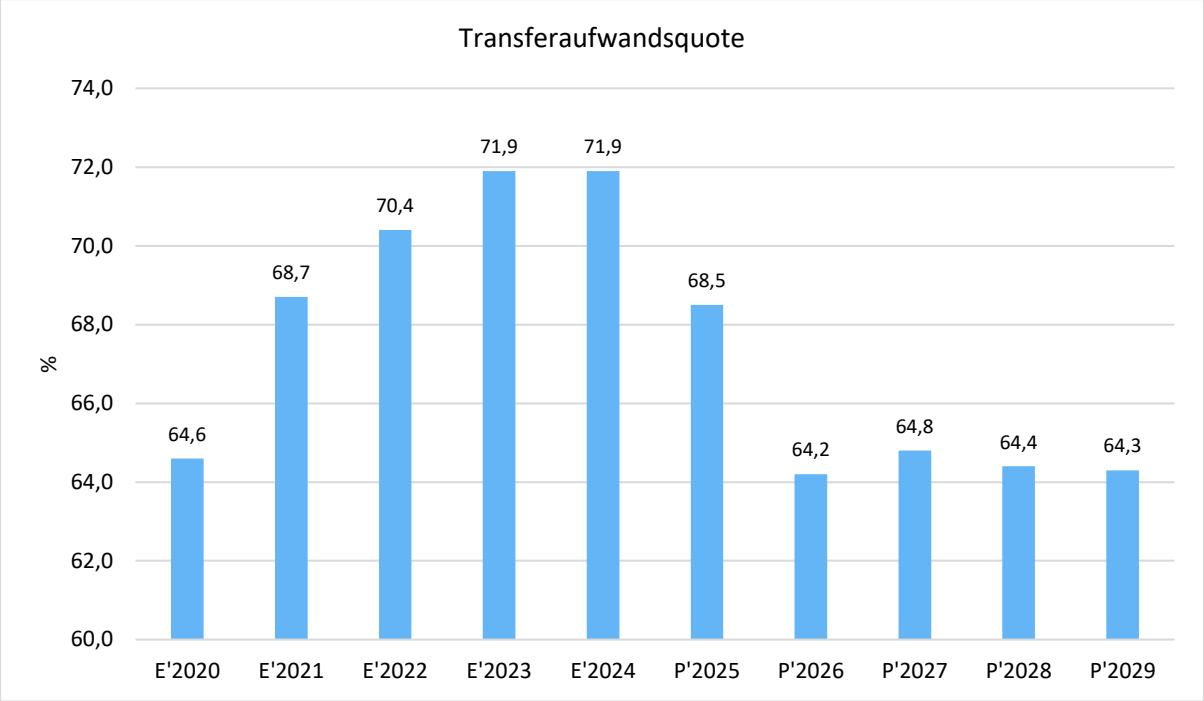
Die Transferaufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	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 Erstausstattung von Wohnungen einschließlich Haushaltsgeräten, für die Erstausstattung 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.

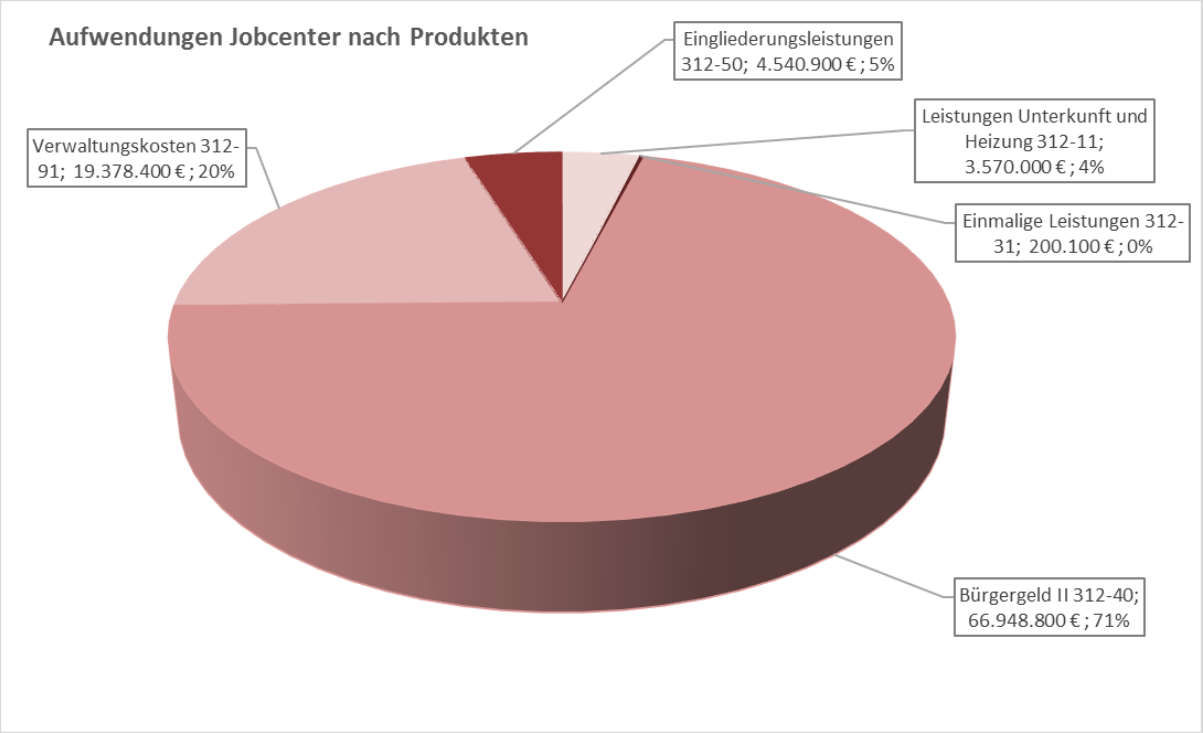
Die Differenz in Höhe von 3.100 € ergibt sich aus den Transferträgen. Siehe hierzu die ausführliche Erläuterung unter dem Produkt 312-40 „Bürgergeld“.

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
Abschreibungen gesamt	**1.139.076**	**17.869.700**	**18.450.300**	**18.998.900**	**19.015.100**	**19.015.100**

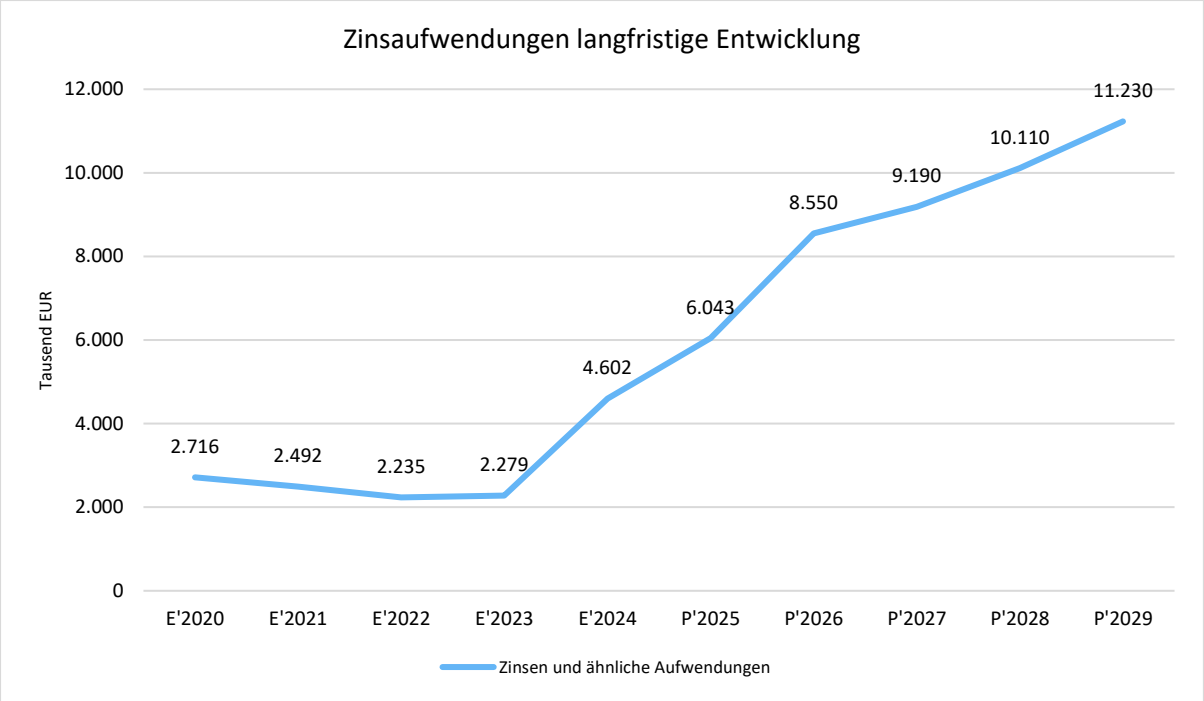
Saldo Erträge aus der Auflösung von Sonderposten abzüglich Abschreibungen

	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
Saldo aus Sopo und AfA	**-1.139.076**	**-11.311.400**	**-11.668.400**	**-11.984.800**	**-12.001.000**	**-12.001.000**

4.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

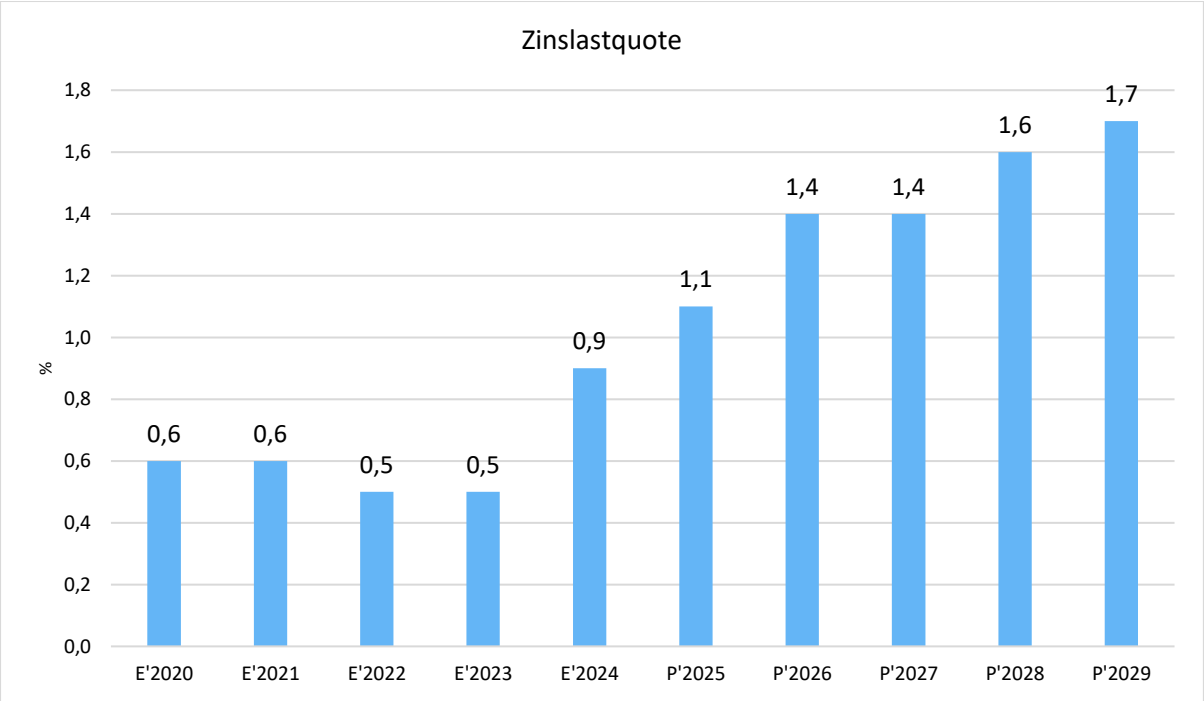
Die Entwicklung bei den Zinsen und den ähnlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	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
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-41.578.799,11**	**-23.101.700**	**-2.145.900**
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
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-18.170.723,50**	**-36.056.800**	**-31.329.200**

	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-59.749.522,61**	**-59.158.500**	**-33.475.100**
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
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**34.866.497,35**	**26.706.800**	**20.529.200**
Änderung Finanzmittelbestand	**-24.883.025,26**	**-32.451.700**	**-12.945.900**

7.2 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Vorl. Ist 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
23. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.129.934**	**6.241.700**	**13.689.200**	**13.751.400**	**10.998.400**	**7.631.900**
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
30. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.300.658**	**42.298.500**	**45.018.400**	**34.399.200**	**38.595.700**	**24.835.800**
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-18.170.724**	**-36.056.800**	**-31.329.200**	**-20.647.800**	**-27.597.300**	**-17.203.900**

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
Summe: GH - Gesamthaushalt	**42.293**	**45.012**	**34.393**	**38.590**	**24.830**

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

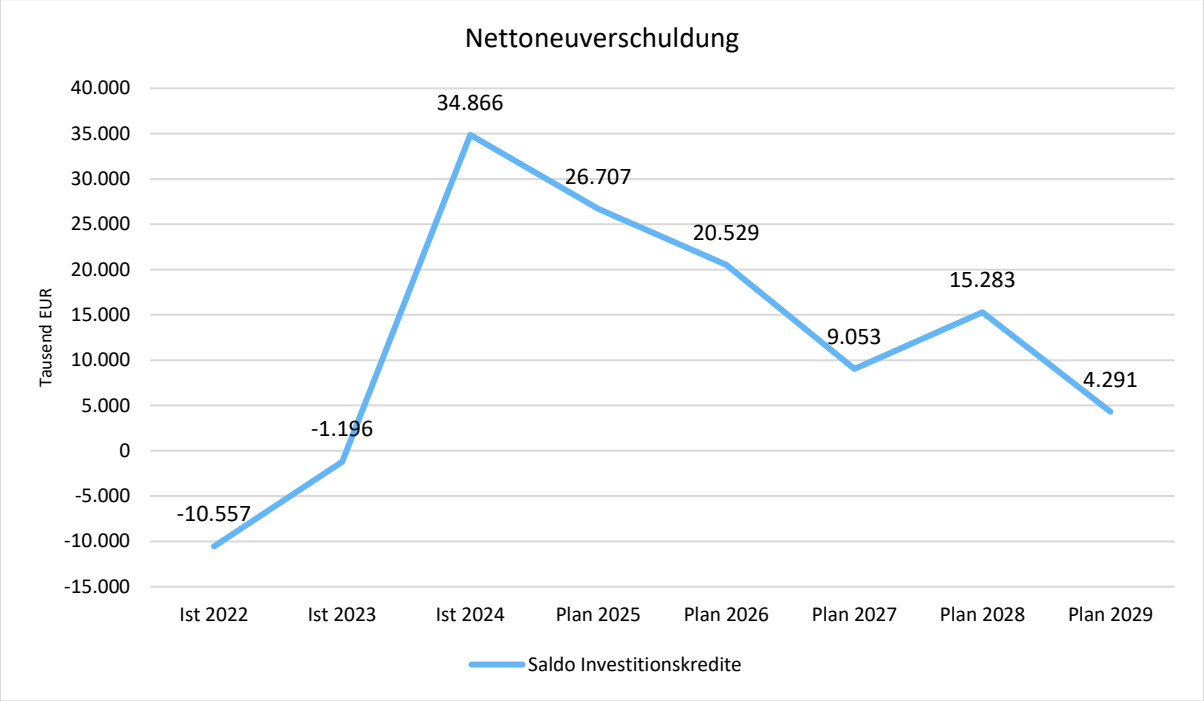
	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE Gesamt
I23-26-013 - Sanierung Sporthalle, BBS 2 Aurich	-2.300.000	-1.500.000	--	-3.800.000
I23-27-001 - Fahrstühle Kreishaus Aurich	-280.000	--	--	-280.000
I23-27-003 - Austausch Heizungsanlage, ALS Moordorf	-200.000	-410.000	--	-610.000
I23-27-005 - Kernsanierung Jahnhalle, 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 - Erstausstattung (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
Summen	**-15.395.000**	**-14.825.500**	**-1.400.000**	**-31.620.500**

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
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**47.963.022**	**48.366.800**	**37.609.200**	**20.647.800**	**27.597.300**	**20.808.900**
Tilgung von Investitionskrediten	13.096.524	21.660.000	17.080.000	11.595.000	12.314.000	16.518.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**13.096.524**	**21.660.000**	**17.080.000**	**11.595.000**	**12.314.000**	**16.518.000**

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



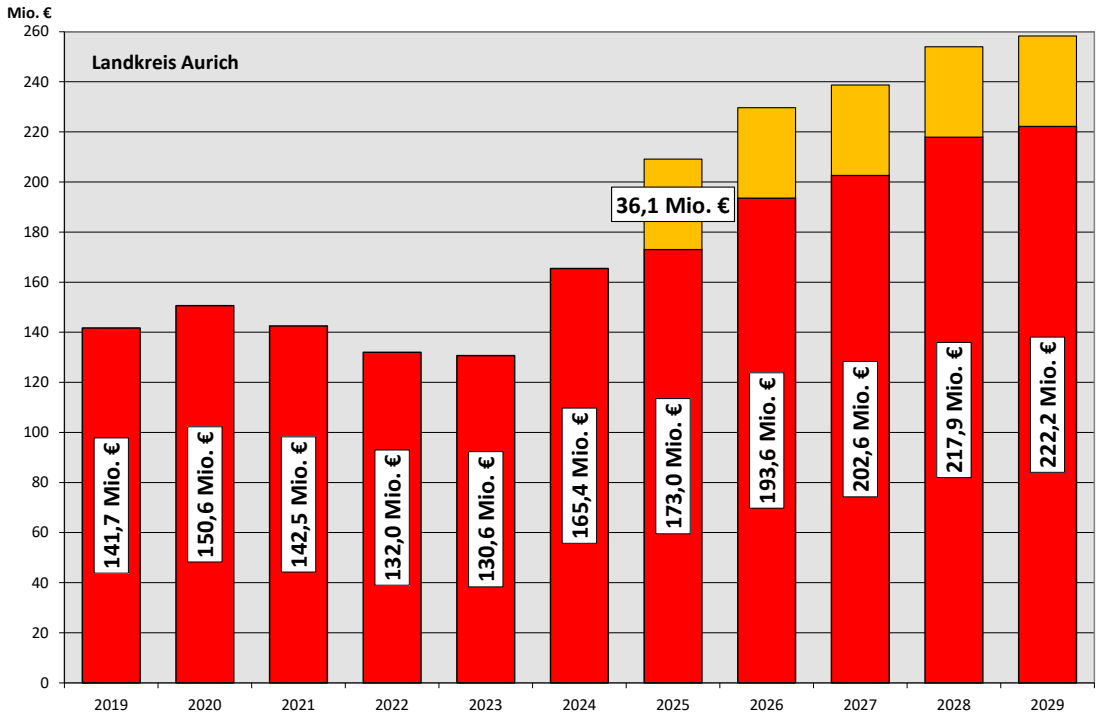
Der Finanzhaushalt im Bereich der Investitions- und Finanzierungstätigkeit im Überblick:

	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:

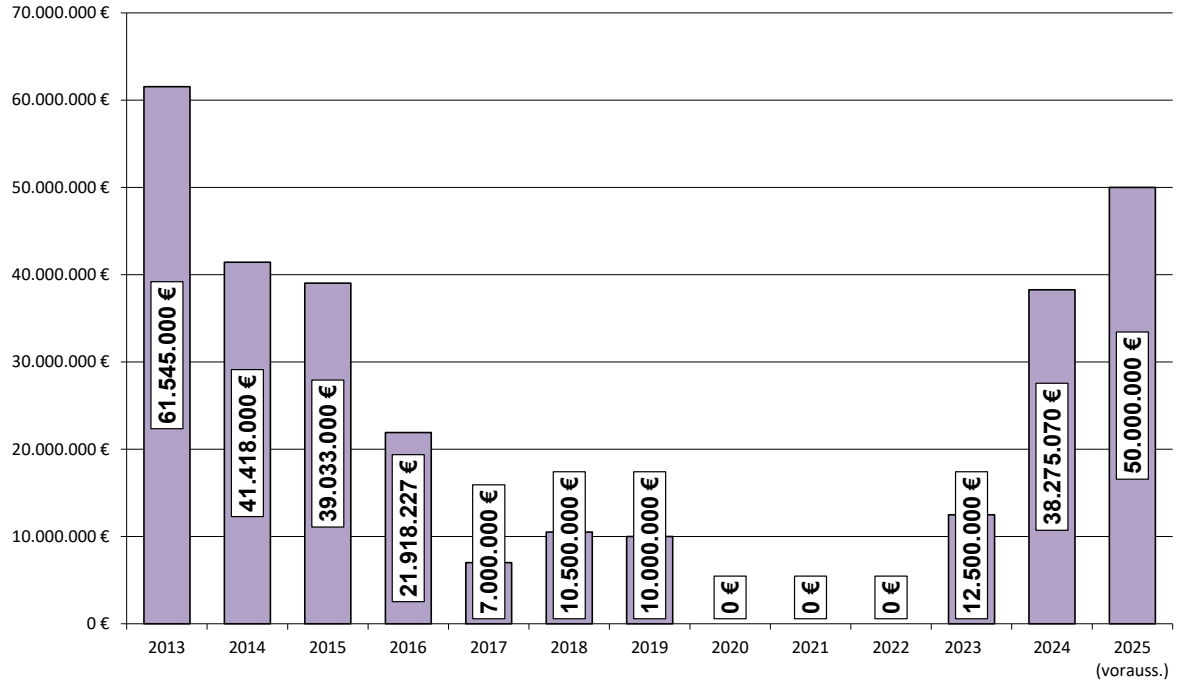


Liquiditätskredite

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.

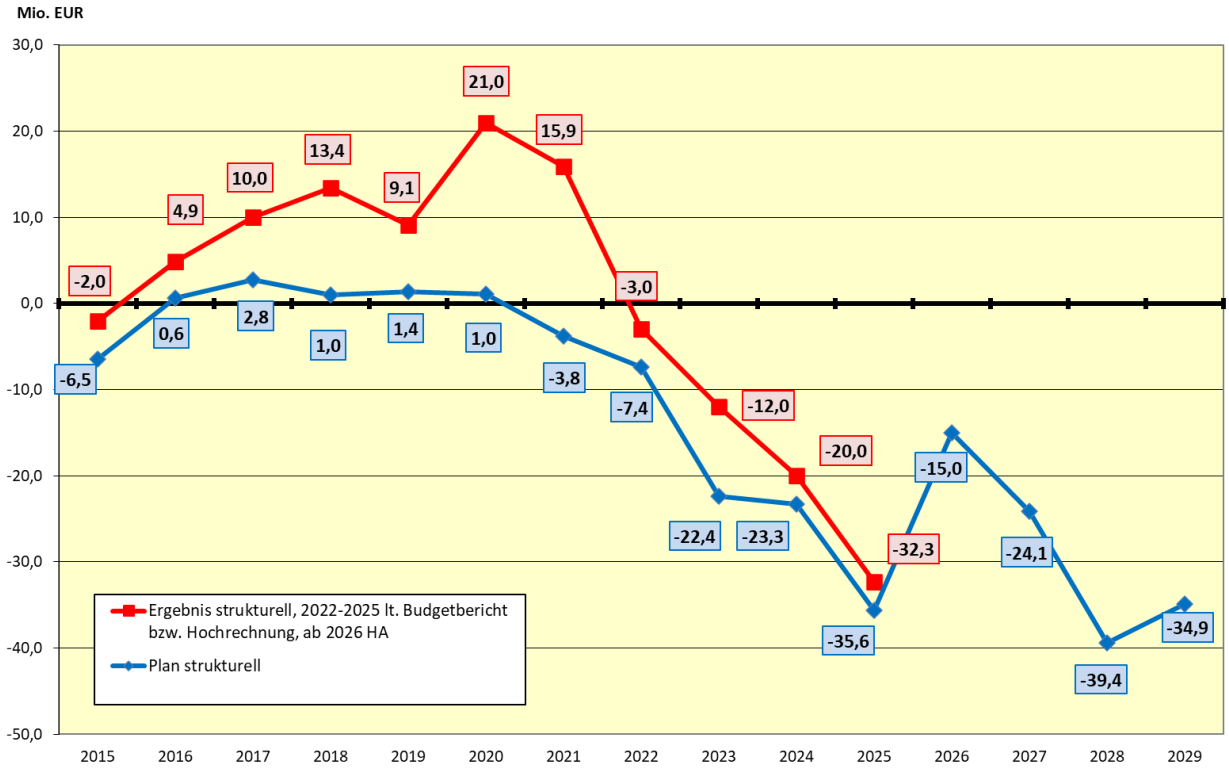
In Vorbereitung auf die Haushaltsaufstellung 2026 tagte die Arbeitsgruppe im Jahr 2025 insgesamt drei Mal bis zum Zeitpunkt des Beschlusses der Haushaltssatzung durch den Kreistag am 18.12.2025. Die Arbeitsgruppe hat intensiv die bestehenden Prozesse hinterfragt und die im Zuge der Haushaltsaufstellung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

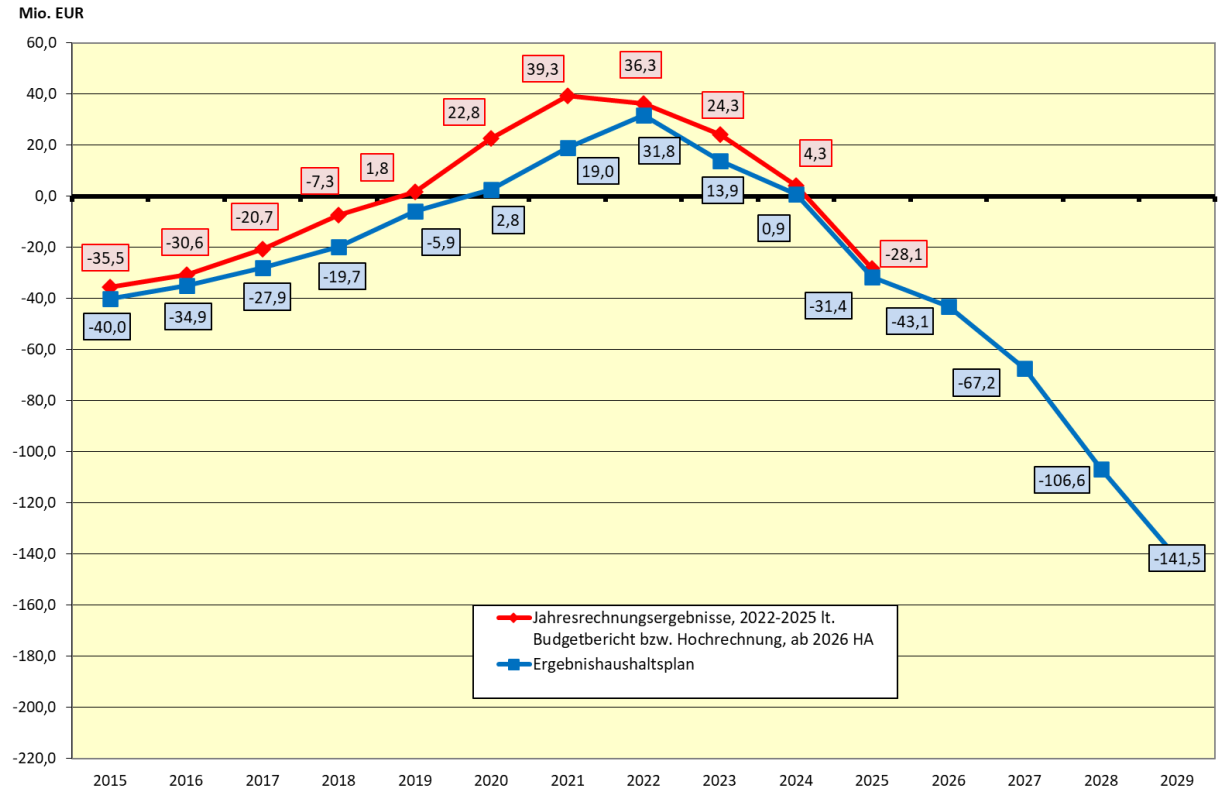
Der geringere Sitzungsturnus ergibt sich insbesondere daraus, dass der Landkreis Aurich keine neuen freiwilligen Aufgaben übernommen hat und der Gedanke der Haushaltskonsolidierung nunmehr auch in den Fachämtern und den von diesen betreuten Fachausschüssen nachhaltig betrachtet wird. So werden Beschlussvorlagen 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

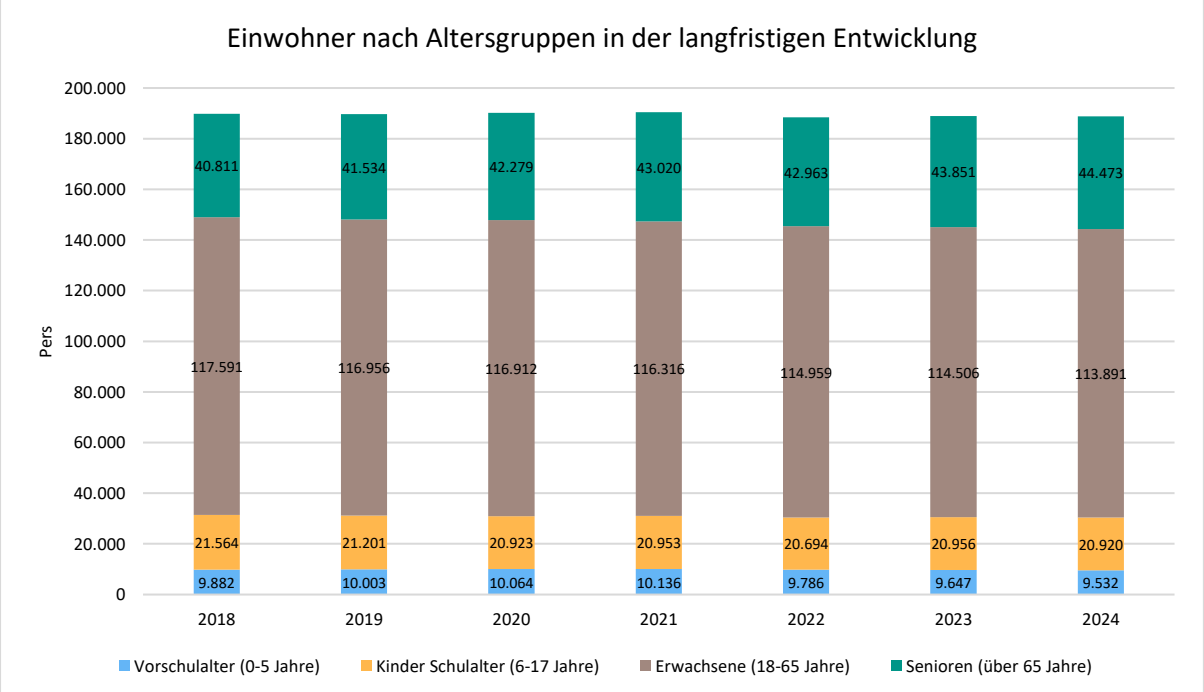
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

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

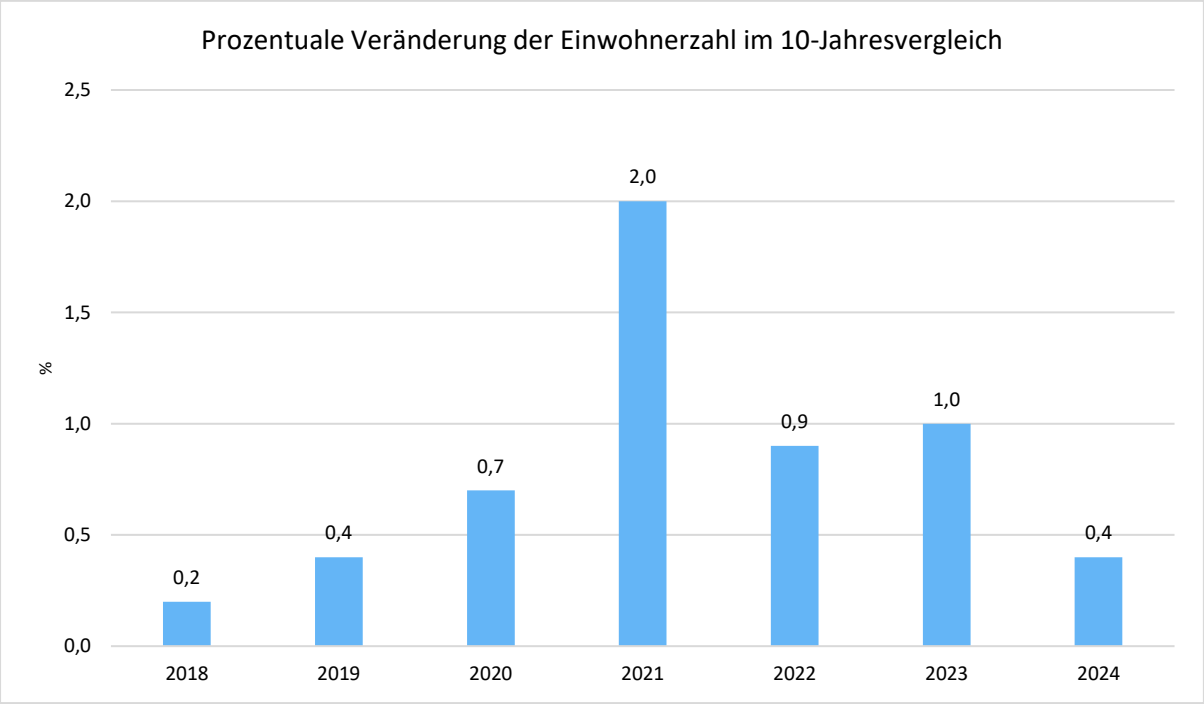
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	190.178	190.425	188.402	188.960	188.816
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	10.064	10.136	9.786	9.647	9.532
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	4.960	4.968	4.669	4.661	4.545
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	5.104	5.168	5.117	4.986	4.987
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

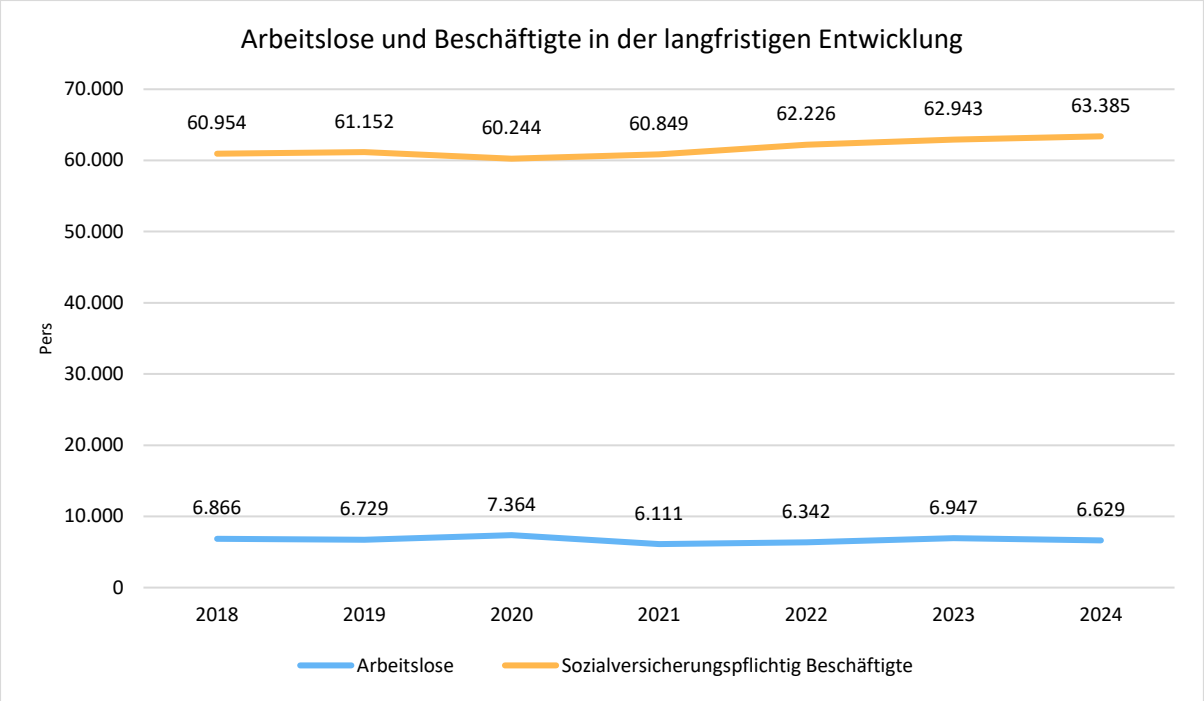
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

Datengrundlage: Bundesagentur für Arbeit

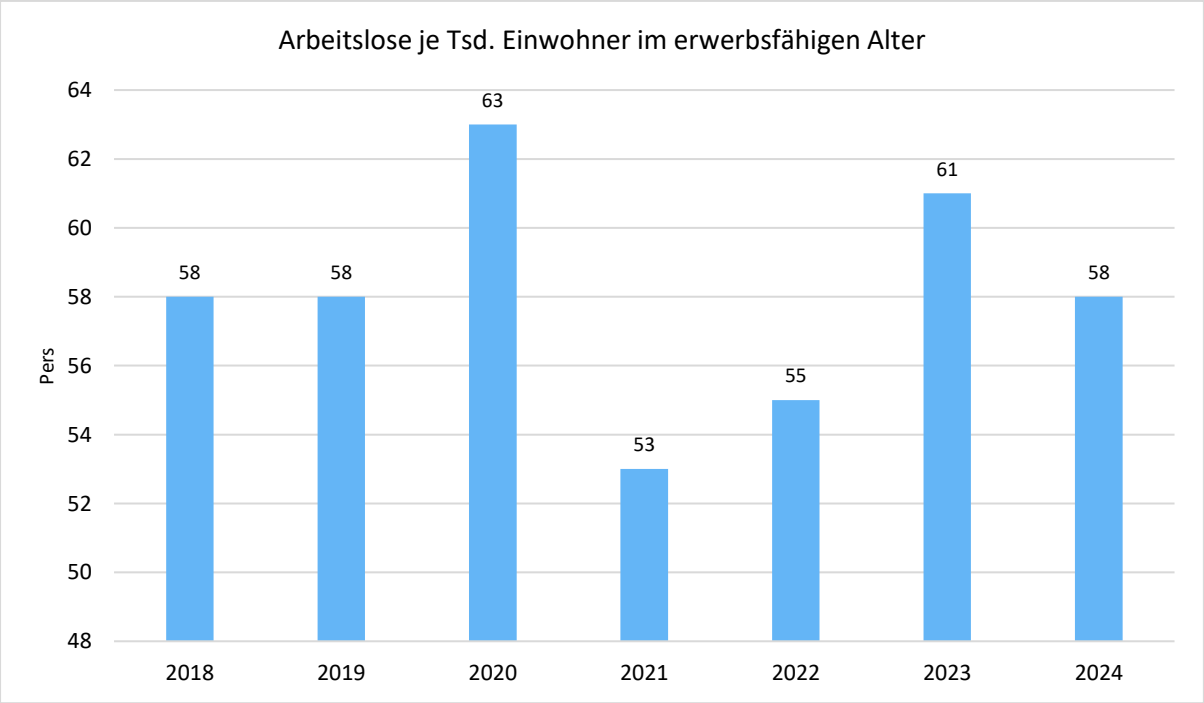
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	7.364	6.111	6.342	6.947	6.629
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	799	545	572	636	622
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	1.643	1.508	1.446	1.635	1.733
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	60.244	60.849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

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



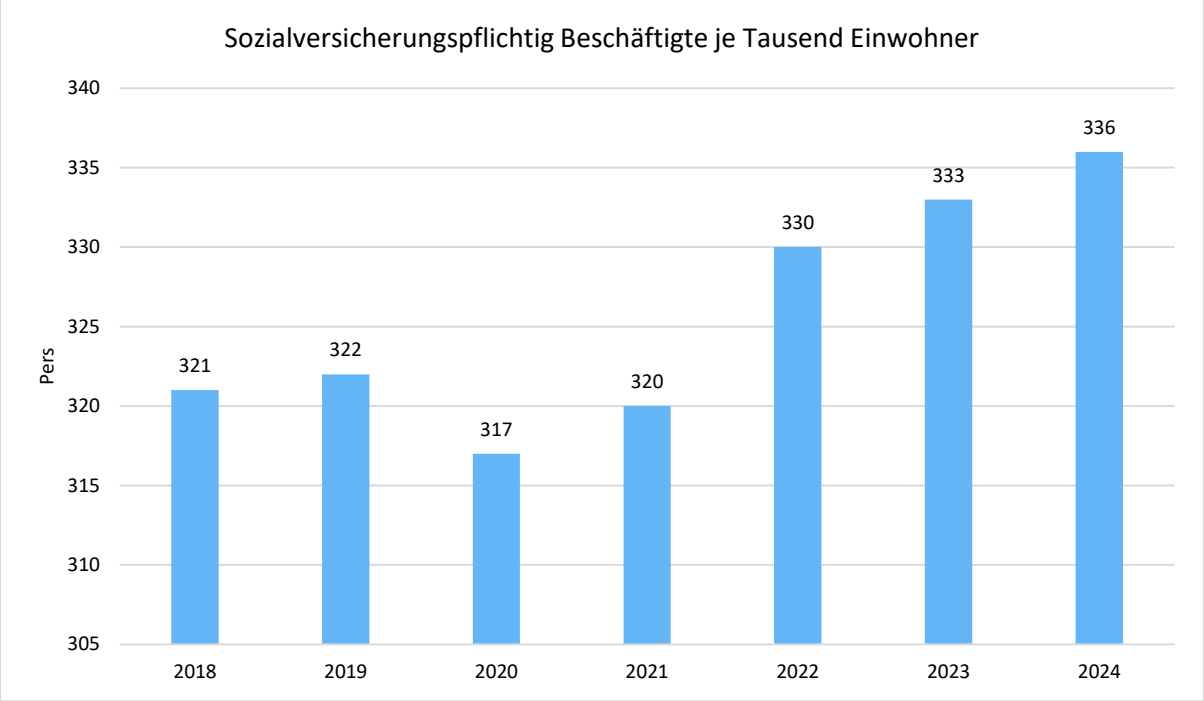
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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 in €	Anteil Landkreis in €	Anteil Landkreis in %
I. Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts			
1. Landkreis Aurich Beteiligungs-gGmbH	25.000,00	25.000,00	100,00
2. Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH - 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 GmbH & Co. KG	15.100.000,00	15.100.000,00	100,00
5. MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft Verwaltungs- GmbH	25.564,59	25.564,59	100,00
6. Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH	100.000,00	100.000,00	100,00
7. Wirtschaftschaftförderung Landkreis Aurich GmbH	493.000,00	493.000,00	100,00
8. Medizinisches Versorgungszentrum 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 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 GmbH Emden	11.904.000,00	366.000,00	3,08
18. ITEBO Einkaufs- und Dienstleistungsgenossen-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
II. Anstalten des öffentlichen Rechts			
1. Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland AöR	450.000,00	150.000,00	33,33

Beteiligungsgesellschaft	Stammkapital in €	Anteil Landkreis in €	in %

III. Zweckverbände

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

IV. Wasser- und Bodenverbände

1. Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband

V. Sonstige

1. Ostfriesische Landschaft
2. Leegemoorgesellschaft zu Norden

Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2025 in €	Zugang in €	Abgang in €	Stand am Ende des Haushalts-jahres 2025 in €
VI. Forderungen/Geldanlagen				
1. Forderungen aus Darlehen, die der Landkreis aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung 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

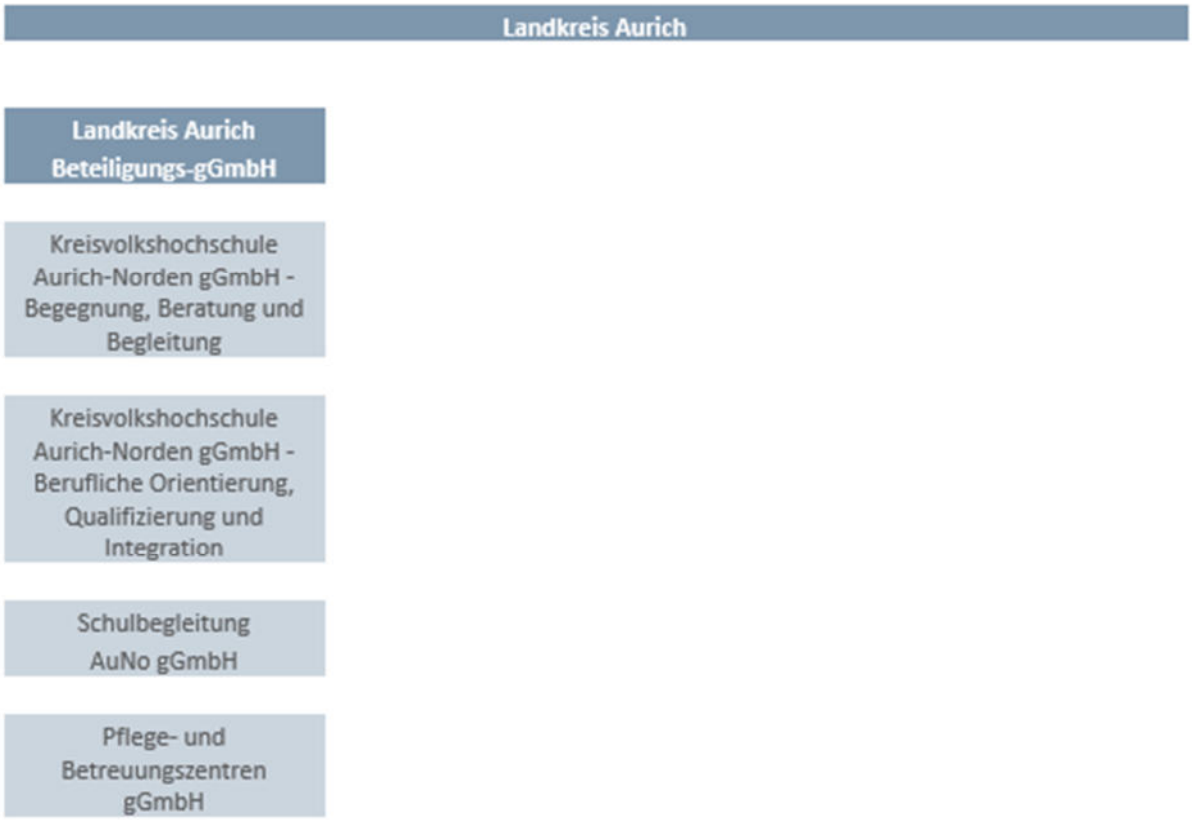
Eigengesellschaften	Mehrheitsgesellschaften	Paritätische Gesellschaften
Landkreis Aurich Beteiligungs-gGmbH *100,00%*	Kreisbahn Aurich GmbH *66,67%*	Trägergesellschaft Kliniken Aurich-Emden-Norden mbH *50,00%*
Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH *100,00%*		
MKW - Materialkreislauf- und Kompostwirtschaft 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%*		

Landkreis Aurich

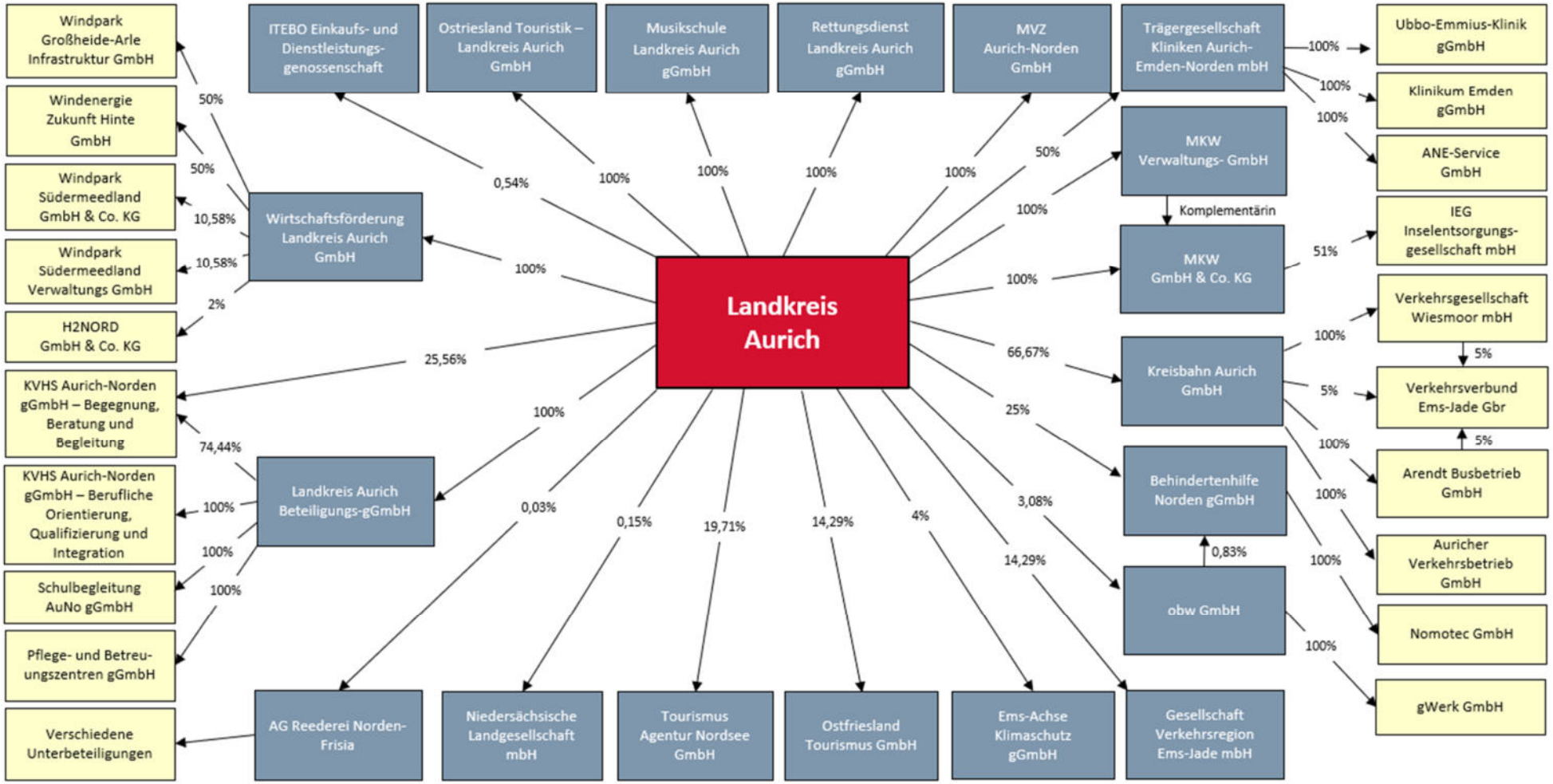
Minderheitsgesellschaften	Genossenschaften	Anstalten des öffentlichen Rechts
Kreisvolkshochschule Aurich-Norden gGmbH – Begegnung, Beratung und Begleitung *25,56%*	ITEBO Einkaufs- und Dienstleistungsgenossenschaft eG 0,54%	Kooperative Regionalleitstelle Ostfriesland AöR *33,33%*
Behindertenhilfe Norden 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%*		

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 -Ostfriesische Sparkasse-		


Landkreis Aurich
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 des Landkreises Aurich zum 31.12.2021

Aktiva		31.12.2020	31.12.2021
1.	**Immaterielles Vermögen**	**50.487.816,10 €**	**50.813.718,14 €**
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.	**Sachvermögen**	**268.652.617,12 €**	**269.099.821,74 €**
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.	**Finanzvermögen**	**75.705.934,45 €**	**89.642.721,31 €**
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.	**Liquide Mittel**	**10.274.497,03 €**	**8.884.456,81 €**
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**14.939.991,71 €**	**14.210.050,41 €**
Bilanzsumme		**420.060.856,41 €**	**432.650.768,41 €**

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

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 €

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 Gesamtabschlusses des Landkreises Aurich zum 31.12.2014

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

Aurich, 06. Mai 2021

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

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

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen - Beträge in Tausend Euro -				
	2026	2027	2028	2029	Summe
2023	**1.725**				**1.725**
2024	**6.315**	**170**			**6.485**
2025	**18.522**	**11.080**	**3.400**		**33.002**
2026		**15.395**	**14.826**	**1.400**	**31.621**
Summe	**26.562**	**26.645**	**18.226**	**1.400**	
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene 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	
11	**Innere Verwaltung**		
111	**Verwaltungssteuerung und -service**		
111-00	Verwaltungsleitung	00	Verwaltungsführung
111-01	Gemeinkosten Innerer Dienst	10	Innerer Dienst
111-02	Zentrale Dienste	10	Innerer Dienst
111-03	Organisation	10	Innerer Dienst
111-04	Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement	10	Innerer Dienst
111-06	Aufsicht	10	Innerer Dienst
111-07	Politik	10	Innerer Dienst
111-08	Beteiligungsmanagement	10	Innerer Dienst
111-09	Zentrale Vergabestelle	00	Verwaltungsführung
111-10	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
111-16	**Gleichstellung**	**00**	**Verwaltungsführung**
111-18	**Finanzen / Controlling**	**20**	**Zentrale Finanzverwaltung**
111-19	Verwaltung Liegenschaften	20	Zentrale Finanzverwaltung
111-20	Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung	20	Zentrale Finanzverwaltung
111-21	Kreiskasse / Vollstreckung	20	Zentrale Finanzverwaltung
111-23	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	23	Technisches Gebäudemanagement
111-32	Rechtsangelegenheiten	32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
111-50	**Information und Kommunikation**	**12**	**Amt für IT und Digitales**
12	**Sicherheit und Ordnung**		
121	**Statistik und Wahlen**		
121-01	Wahlen, Statistik und Volksbegehren	10	Innerer Dienst
122	**Ordnungsangelegenheiten**		
122-00	Gemeinkosten Ordnungsamt	32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-01	Allgemeines Ordnungsrecht	32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
122-02	Jagd/Waffen/Sprengstoff/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.
122-21	**Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz**	**39**	**Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**
122-22	**Lebensmittelüberwachung/Verbraucherschutz**	**39**	**Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**
122-30	Einweisungen nach dem NPsychKG	53	Amt für Gesundheitswesen
122-41	Küstenschutz	66	Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche
126	**Brandschutz**		
126-01	Brandschutz	32	Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit
126-10	Gebäudemanagement FTZ	23	Technisches Gebäudemanagement
128	**Katastrophenschutz**		
128-01	**Katastrophenschutz**	**32**	**Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**
21-24	**Schulträgeraufgaben**		
215	**Realschulen**		
215-01	Schulträgeraufgaben Realschulen	41	Schulen
216	**Kombinierte Haupt- und Realschulen**		
216-01	Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen	41	Schulen

Produktbereich, Produktgruppe, Produkt		Teilhaushalt
217	**Gymnasien, Kollegs**	
217-01	Gebäudemanagement Gymnasien	41 Schulen
217-02	Schulträgeraufgaben Gymnasien	41 Schulen
217-03	Information und Kommunikation Gymnasien	41 Schulen
218	**Gesamtschulen**	
218-01	**Gebäudemanagement Gesamtschulen**	**41 Schulen**
218-02	Schulträgeraufgaben Gesamtschulen	41 Schulen
218-03	Information und Kommunikation Gesamtschulen	41 Schulen
221	**Förderschulen**	
221-01	Gebäudemanagement Förderschulen	41 Schulen
221-02	Schulträgeraufgaben Förderschulen	41 Schulen
221-03	Information und Kommunikation Förderschulen	41 Schulen
231	**Berufliche Schulen**	
231-01	**Gebäudemanagement Berufliche Schulen**	**41 Schulen**
231-02	Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen	41 Schulen
231-03	Information und Kommunikation Berufliche Schulen	41 Schulen
241	**Schülerbeförderung**	
241-40	Schülerbeförderung	40 Amt für Schulen und ÖPNV
242	**Fördermaßnahmen für Schüler**	
242-01	Schüler-BAföG	52 Jugend und Soziales
243	**Sonstige schulische Aufgaben**	
243-00	Gemeinkosten Amt für Schulen und IT	40 Amt für Schulen und ÖPNV
243-01	Sonstige schulische Aufgaben	40 Amt für Schulen und ÖPNV
243-02	Medienzentren	13 Büro des Landrates
244	**Kreisschulbaukasse**	
244-01	Kreisschulbaukasse	40 Amt für Schulen und ÖPNV
25-29	**Kultur und Wissenschaft**	
263	**Musikschulen**	
263-01	Musikschule	01 Allgemeine Deckungsmittel
271	**Volkshochschulen**	
271-01	Volkshochschulen	01 Allgemeine Deckungsmittel
273	**Sonstige Volksbildung**	
273-01	Kunstschulen	40 Amt für Schulen und ÖPNV
281	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**	
281-01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	40 Amt für Schulen und ÖPNV
31-35	**Soziale Hilfen**	
311	**Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**	
311-01	Ausgleichszahl.d.Landes f.Leistungen n.d.SGB XII	52 Jugend und Soziales
311-10	Hilfe zum Lebensunterhalt	52 Jugend und Soziales
311-40	Hilfen zur Gesundheit	52 Jugend und Soziales
311-50	Hilfe z.Überw.bes.soz.Schwierigk./Hilfe andere L.	52 Jugend und Soziales
311-61	Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung)	52 Jugend und Soziales
311-80	Hilfe zur Pflege PSG II	52 Jugend und Soziales
311-90	Verwaltung der Sozialhilfe	52 Jugend und Soziales
312	**Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**	
312-10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	52 Jugend und Soziales
312-11	**Leistungen für Unterkunft und Heizung**	**55 Jobcenter**
312-31	Einmalige Leistungen	55 Jobcenter
312-40	**Bürgergeld (Jobcenter)**	**55 Jobcenter**
312-50	**Eingliederungsleistungen (Jobcenter)**	**55 Jobcenter**
312-60	Leistungen f. Bildung u. Teilhabe n. § 28 SGB II	52 Jugend und Soziales
312-90	Verwaltung d. Grundsicherung f.Arbeitssuchende	52 Jugend und Soziales
312-91	**Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.**	**55 Jobcenter**
313	**Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**	
313-01	**Leistungen n.d. Asylbewerberleistungsgesetz**	**52 Jugend und Soziales**

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

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

Übersicht über die gebildeten Budgets

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

sowie
Haushaltsvermerke

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

- Teilhaushalt Allgemeine Deckungsmittel (Amt 20)
- Teilhaushalt Verwaltungsführung (Landrat, Dezernenten, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Klimamanagement, Zentrale Vergabestelle)
- Teilhaushalt Innerer Dienst (Amt 10)
- Teilhaushalt Personalwesen (Amt 11)
- Teilhaushalt Amt für IT und Digitales (Amt 12)
- Teilhaushalt Büro des Landrates (Amt 13)
- Teilhaushalt Rechnungsprüfungsamt (Amt 14)
- Teilhaushalt Zentrale Finanzverwaltung (Amt 20)
- Teilhaushalt Technisches Gebäudemanagement (Amt 23)
- Teilhaushalt Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit (Amt 32)
- Teilhaushalt Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (Amt 39)
- Teilhaushalt 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 Kreisentwicklung (Amt 80)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Erläuterung der Struktur des Ergebnishaushalts

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen bzw. Beispiele
	Ordentliche Erträge	**Erträge = in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr**
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	Ausgleichsleistungen des Landes aufgrund der Einführung des SGB II, Jagdsteuer
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, insbes. Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis, Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft u. Heizung
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	Zuschüsse von Dritten für investive Maßnahmen (z. B. Schul- u. Straßenbau) werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Die Auflösungserträge stehen dem Aufwand aus Abschreibungen (Nr. 16) gegenüber.
4.	sonstige Transfererträge	Als Transfers werden Leistungen ohne Gegenleistung bezeichnet. Sonstige Transfererträge stellen insbesondere Ersätze für soziale Leistungen im Sozial- und Jugendhilfebereich dar.
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, z. B. für Baugenehmigungen, Kfz.-Zulassungen
6.	privatrechtliche Entgelte	Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie nicht investive Verkäufe
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	Ersatz für Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit, die eine Stelle für eine andere erbracht hat, insbesondere Sozialhilfeerstattungen 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
	Ordentliche Aufwendungen	**Aufwendungen = in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr**
13.	Personal-aufwendungen	Dienstbezüge, Sozialversicherungsbeiträge, Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für aktive Bedienstete
14.	Versorgungs-aufwendungen	Beihilfeumlagen, Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vermögens, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Miet- und Pachtauf-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. 23.	**Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**	unvorhergesehene, seltene oder ungewöhnliche Erträge und Aufwend-ungen, insbesondere Erträge (Gewinne) und Aufwendungen (Verluste) aus Vermögensveräußerungen

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

26.	Summe Jahres-fehlbeträge aus Vorjahr(en)	Noch abzudeckende doppische 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I10-00-005 Investitionen Eigentümergemeinschaft 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 "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 "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 "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 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 "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, 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 Klimaanlagen in Serverräumen von 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 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, 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, 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 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 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. 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. (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. 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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	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 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 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, 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 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 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 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. 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 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
(Verpflichtungsermächtigungen)			(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
I23-25-005 Erweiterung Fahrradunterstand 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. 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 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 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 Aurich	20.000	0	0	0	0	20.000	20.000

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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 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. 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 Lernenund 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
I23-26-001 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 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 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. 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I23-26-006 Herstellung einer Trainingswohnung, 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 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
I23-26-012 Erweiterung Ladeinfrastruktur, 2. 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 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, Ulrichgsgymnasium 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		

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (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 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-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 Erstausstattung (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		
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	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 - 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 - 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-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 - 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 Marienhafe, 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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 (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 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 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
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

Aktuelle Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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
Gesamtsumme	**29.330.000**	**15.885.000**	**21.250.000**	**26.351.500**	**12.914.600**	**48.677.500**	**125.078.600**

Jährlich wiederkehrende Investitionen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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 Ingenierbauwerke, 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**12.863.500**	**28.133.400**	**12.949.200**	**12.244.200**	**11.921.200**

Verpflichtungsermächtigungen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 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 Erstausstattung (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
Gesamtsumme	**-15.395.000**	**-14.825.500**	**-1.400.000**	**0**

Querschnitt Ergebnishaushalt nach Teilhaushalten

Landkreis Aurich

		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Erträge	Außerordentl. Aufwendungen	Außerordentl. 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
Gesamtsumme		**607.929.400**	**622.992.500**	**-15.063.100**	**65.000**	**0**	**0**

Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 1

Landkreis Aurich

		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit
01	Allgemeine Deckungsmittel	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
Gesamtsumme		**600.846.300**	**602.992.200**	**-2.145.900**	**13.689.200**	**45.018.400**	**-31.329.200**

Querschnitt Finanzhaushalt nach Teilhaushalten Teil A 2

Landkreis Aurich

		Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Veränderung Bestand an Finanzmitteln	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	Allgemeine Deckungsmittel	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
Gesamtsumme		**37.609.200**	**17.080.000**	**20.529.200**	**-12.945.900**	**-31.620.500**

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
Gesamtsumme		**607.929.400**	**622.992.500**	**-15.063.100**	**65.000**	**0**	**0**

Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 1

Landkreis Aurich

Produktbereich		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit
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
Gesamtsumme		**600.846.300**	**602.992.200**	**-2.145.900**	**13.689.200**	**45.018.400**	**-31.329.200**

Querschnitt Finanzhaushalt nach Produkten Teil 2

Landkreis Aurich

Produktbereich		Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Veränderung Bestand an Finanzmitteln	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
11	Innere Verwaltung	0	0	0	-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
Gesamtsumme		**37.609.200**	**17.080.000**	**20.529.200**	**-12.945.900**	**-31.620.500**

Teilhaushalt

Allgemeine Deckungsmittel

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

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 01 Allgemeine Deckungsmittel

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**3.032.000**	**4.335.000**	**4.335.000**	**4.335.000**	**4.335.000**

263-01 - Musikschule

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**263-01**	**Musikschule**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**315-29**	**Pflegeeinrichtungen Landkreis Aurich**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**411-01**	**Krankenhaus**

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 Emder 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**535-01**	**Kombinierte Versorgung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**611-01**	**Steuern, allgem.Zuweisungen, allgem.Umlagen**

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

<u>Erträge:</u>
Kreisumlage (50,5 %): 162.000.000 €
Schlüsselzuweisungen: 75.500.000 €
Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises: 7.900.000 €

<u>Aufwendungen:</u>
Entschuldungsumlage: 432.000 €

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

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**01**	**Allgemeine Deckungsmittel**
Produkt	**612-01**	**Sonstige allgem. Finanzwirtschaft**

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
111-16	**Gleichstellung***
561-03	**Klimamanagement***

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 00 Verwaltungsführung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**00**	**Verwaltungsführung**
Produkt	**111-00**	**Verwaltungsleitung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D 0**	**Verwaltungsleitung**
Amt	**00**	**Verwaltungsführung**
Produkt	**111-09**	**Zentrale Vergabestelle**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 CO2-Neutralität an. Gesetzlich gefordert ist diese bis zum Jahr 2040. Gleichzeitig sind bereits heute die Folgen der fortschreitenden Klimaveränderungen spürbar und konkretisieren sich insbesondere in Extremwetterereignissen. Um dem Klimawandel entgegenzuwirken und den CO2-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 CO2-Bilanz für den Landkreis bzw. seiner angehörenden Kommunen
- Erstellung, Fortschreibung und Controlling von sektoralen Energie- und CO2-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 BISKO 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 Energieberichtes (§ 17 NKlimaG)
- Erstellung einer Nachhaltigkeitsstrategie sowie Förderung regionaler Produkte und Wertschöpfungsketten
- Erstellung einer Vulnerabilitätsanalyse im Rahmen der Klimaanpassung in den im KAnG bestimmten Bereichen
- Pflege und Betreuung des internen und externen Kooperationsnetzwerkes

Teilergebnishaushalt Produkt 561-03 Klimamanagement

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Beschwerdemanagement
111-06	Aufsicht
111-07	Politik
111-08	Beteiligungsmanagement
111-10	Business Continuity Management (ab 2026)
121-01	Wahlen, Statistik und Volksbegehren

Teilergebnishaushalt 10 Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I10-00-005 Investitionen Eigentümergemeinschaft 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
Gesamtsumme	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**0**	**140.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 10 Innerer Dienst

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**120.500**	**145.500**	**110.000**	**110.000**	**110.000**

111-01 - Gemeinkosten Innerer Dienst

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-01**	**Gemeinkosten Innerer Dienst**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-02**	**Zentrale Dienste**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-03**	**Organisation**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-04**	**Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 kommunal-aufsichtlicher 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 Ober-landesgericht 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-07**	**Politik**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-08**	**Beteiligungsmanagement**

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 Sachverhalts-bewertungen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**111-10**	**Business Continuity Management**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**10**	**Innerer Dienst**
Produkt	**121-01**	**Wahlen, Statistik und Volksbegehren**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

<u>Personalsachbearbeitung Landkreis Aurich</u>
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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**11**	**Personalwesen**
Produkt	**111-12**	**Personalkosten - Sonderfälle**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I12-25-001 Informationstechnik, 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, 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, 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 "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 "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
Gesamtsumme	**109.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**109.000**	**109.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 12 Amt für IT und Digitales

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**270.000**	**270.000**	**270.000**	**270.000**	**270.000**

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 Verwaltungs-digitalisierung, 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 Digitalisierungs-projekten 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-Grundschutz-Kompendiums (Kommunal- und Basisprofil) wird den Bereich der IT-Sicherheit maßgeblich bewegen. Zudem soll durch verschieden 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 Leasing-verträgen. 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 Daten-anbindungen von Außenstellen, Ermittlung von möglichen Fehlerquellen sowie organisatorische Maßnahmen. Seit 2013 ist dafür gesondert ein Verantwortlicher für IT Sicherheit zu benennen, der Landkreis Aurich muss zukünftig einen Grundschutz nach Vorgabe des BSI (Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik) vorweisen können.

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

Teilergebnishaushalt Produkt 111-50 Information und Kommunikation

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**

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 hinaussind die Pflege der Partnerschaften des Landkreises, die Organisation von Veranstaltungen, Messeauftritten, allgemeine Medienbildung sowie Ehrungen, Jubiläen und Ordensangelegenheiten enthalten.

Auftragsgrundlage

Eine Auskunftsverpflichtung 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**13**	**Büro des Landrates**
Produkt	**243-02**	**Medienzentren**

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 Lernmaterialen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

<u>Rechnungsprüfung (allgemein)</u>
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 Drittmittel (Verwendungsnachweise). Insgesamt handelt es sich um eine regelmäßige Qualitätskontrolle auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und um begleitende Prüfungshandlungen. Fachliche Unterstützung der Querschnitts- und Fachämter (Beratungsfunktion).

Prüfung der Einrichtungen

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

Teilergebnishaushalt Produkt 111-14 Rechnungsprüfung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 (ab 2025)
561-02	Allgem. Aufgaben des Umweltschutzes (ab 2025 Amt 60)

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 20 Zentrale Finanzverwaltung

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**20**	**Zentrale Finanzverwaltung**
Produkt	**111-18**	**Finanzen / Controlling**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**20**	**Zentrale Finanzverwaltung**
Produkt	**111-20**	**Gemeinkosten Zentrale Finanzverwaltung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Liquiditäts-beschaffung 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D I**	**Organisation, Personal und Finanzen**
Amt	**20**	**Zentrale Finanzverwaltung**
Produkt	**537-12**	**Gebühren für Abfall- und Fäkalienabfuhr**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I23-13-016 Neue Eingangsbereiche, Umbau 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 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 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 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. 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 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 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 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 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 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 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. 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		
Gesamtsumme	**905.000**	**435.000**	**280.000**	**0**	**0**	**4.835.000**	**5.550.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**48.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**

Verpflichtungserm. 23 Techn. Gebäudemanagement

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**23**	**Technisches Gebäudemanagement**
Produkt	**126-10**	**Gebäudemanagement FTZ**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 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
128-01	**Katastrophenschutz ***

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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 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-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
Gesamtsumme	**160.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**160.000**	**210.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 32 Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**250.000**	**700.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**

111-32 - Rechtsangelegenheiten

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**32**	**Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**
Produkt	**111-32**	**Rechtsangelegenheiten**

Kurzbeschreibung

- Kommunaler 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**32**	**Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**
Produkt	**122-00**	**Gemeinkosten Ordnungsamt**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**32**	**Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**
Produkt	**122-06**	**Verkehrslenkung, -sicherung und -überwachung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Fahreignungsregister und ggf. Fahrverboten geahndet.

Verstöße gegen die Schulpflicht führen in der Regel zur Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren. In diesem Rahmen werden meist Sozialstunden verhängt, da Jugendliche nicht zur Zahlung eines

Bußgeldes genötigt werden. Mit dieser Maßnahme, die in der Freizeit der Jugendlichen vollstreckt wird, gelingt es in vielen Fällen, die Regelmäßigkeit des Schulbesuchs wesentlich zu erhöhen.

In unregelmäßigen Abständen werden Baustellenkontrollen durch Zoll- und Polizeibehörde in enger Zusammenarbeit mit der Verwaltungsbehörde durchgeführt.

Die Lebensmittelkontrolleure wachen darüber, dass alle Rechtsvorschriften im Verkehr mit Lebensmitteln, Tabakerzeugnissen, kosmetischen Mitteln und Bedarfsgegenständen eingehalten, Gefahren vom Verbraucher abgewendet und Verstöße gegen die Vorschriften des Lebensmittelrechts und des Tabakrechts geahndet werden. Durch vermehrte Testkäufe zum Erwerb von Alkohol und Tabakwaren durch jugendliche Testkäufer soll erreicht werden, dass Veranstalter und Gewerbetreibende sowie Verkäuferinnen/Verkäufer für die Belange des Jugendschutzes sensibilisiert werden.

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

Erläuterungen

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

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

Teilergebnishaushalt Produkt 122-07 Ordnungswidrigkeiten

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**32**	**Bürgerdienste, Ordnung und Sicherheit**
Produkt	**126-01**	**Brandschutz**

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 Brandschutztätigkeiten
- Technische Unterstützung der Feuerwehren mit der "Feuerwehrtechnischen Zentrale" (FTZ)

Teilergebnishaushalt Produkt 126-01 Brandschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Lebensmittelüberwachung
122-21	**Tierseuchenbekämpfung/Tierschutz***
122-22	**Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz***
414-10	Fleischhygieneüberwachung
537-10	Beseitigung tierischer Nebenprodukte

*Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 39 Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**39**	**Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**
Produkt	**122-20**	**Gemeinkosten Veterinärw. u. Lebensmittelüberw.**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**39**	**Amt f. Veterinärwesen u. Lebensmittelüberw.**
Produkt	**414-10**	**Fleischhygieneüberwachung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Nebenproduktebeseitigungs-verordnung 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 recht-zeitig 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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
547-03	**ÖPNV-Planung und -Projekte ***

* Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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
Gesamtsumme	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250.000**	**250.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 40 Amt für Schulen und ÖPNV

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**810.000**	**13.726.200**	**596.700**	**596.700**	**596.700**

241-40 - Schülerbeförderung

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**241-40**	**Schülerbeförderung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**243-00**	**Gemeinkosten Schulamt**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 ergebenen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**244-01**	**Kreisschulbaukasse**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**273-01**	**Kunstschulen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**281-01**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**

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 Engerhafe"
- 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**40**	**Amt für Schulen und ÖPNV**
Produkt	**421-01**	**Sportförderung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 auskehrenden 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 Ganztagsschule) 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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
218-01	**Gebäudemanagement Gesamtschulen***
218-02	Schulträgeraufgaben Gesamtschulen
218-03	Information und Kommunikation Gesamtschulen
221-01	Gebäudemanagement Förderschulen
221-02	Schulträgeraufgaben Förderschulen
221-03	Information und Kommunikation Förderschulen
231-01	**Gebäudemanagement Berufsschulen***
231-02	Schulträgeraufgaben Berufsschulen
231-03	Information und Kommunikation Berufsschulen

*Wesentliches Produkt

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

Teilergebnishaushalt 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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, 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 Klimaanlagen in Serverräumen von 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
I23-20-007 Umbau u. San. zur Schulnutzung, 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, 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 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 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. 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. (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. 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-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 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 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, 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 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. 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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
(Verpflichtungsermächtigungen)			(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 Lernenund 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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, Ulrichgsgymnasium 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 Erstausstattung (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		
Gesamtsumme	**9.661.000**	**7.845.000**	**9.085.000**	**11.240.000**	**7.650.000**	**15.691.000**	**51.511.000**

Jährlich wiederkehrende Investitionen 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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
Gesamtsumme	**1.450.500**	**1.939.000**	**988.000**	**760.000**	**795.000**

Verpflichtungserm. 41 Schulen

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung			Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 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 Erstausstattung (BGA) Neubau Conerus-Schule Norden			-250.000	0	0	0
Gesamtsumme			**-7.130.000**	**-3.940.000**	**-1.400.000**	**0**

215-01 - Schulträgeraufgaben Realschulen

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**215-01**	**Schulträgeraufgaben Realschulen**

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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**216-01**	**Schulträgeraufgaben Komb. Haupt- u. Realschulen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**217-01**	**Gebäudemanagement Gymnasien**

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:

<u>Gymnasium Ulricianum Aurich</u>

- 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**217-02**	**Schulträgeraufgaben Gymnasien**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**218-01**	**Gebäudemanagement Gesamtschulen**

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:

<u>IGS Aurich</u>

- 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

<u>Kostenausgleich mit den Gemeinden Krummhörn und Hinte</u>
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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**221-01**	**Gebäudemanagement Förderschulen**

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

<u>Sachkosten und Gastschulgelder</u>
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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Entwicklg.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Entwicklg.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Entwicklg.

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**231-01**	**Gebäudemanagement Berufsschulen**

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:

<u>BBS 1 und 2 Aurich</u>

- Malerarbeiten, 15.000 € für 2026

<u>Conerus-Schule, BBS Norden</u>

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

231-02 - Schulträgeraufgaben Berufsschulen

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**41**	**Schulen**
Produkt	**231-02**	**Schulträgeraufgaben Berufsschulen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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
313-01	**Leistungen n. d. Asylbewerberleistungsgesetz ***
314-00	**Eingliederungshilfe nach dem SGB IX ***
315-01	**Soziale Einrichtungen ***
321-01	Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz
341-01	Unterhaltsvorschussleistungen
344-01	Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge
345-01	Landesblindengeld
346-01	Wohngeld (Restabwicklung)
347-01	Bildung und Teilhabe n. § 6b Bundeskindergeldgesetz
351-10	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
361-01	**Förderung v. Kindern i. Tageseinr. u. Tagespflege ***
362-01	**Jugendarbeit ***
363-10	Jugendsozialarbeit / Erz. Kinder- u. Jugendschutz
363-20	Förderung der Erziehung in der Familie
363-30	**Hilfe zur Erziehung ***
363-40	**Hilfen f. junge Vollj. / Inobhutn. / Eingliederungshilfe ***
363-50	Adoption,Beistand-/Amtspfl.-/Vorm./Gerichtshilfe
363-60	Übrige Hilfen
365-01	**Tageseinrichtungen für Kinder ***
366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit
367-01	Sonst. Einricht. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

* Wesentliche Produkte

Teilergebnishaushalt 52 Jugend und Soziales

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**242-01**	**Schüler-BAföG**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**311-40**	**Hilfen zur Gesundheit**

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 Krankenhilfeaufwendungen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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)

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

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**311-80**	**Hilfe zur Pflege PSG II**

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 Sozialhilfeaufwendungen
- 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**311-90**	**Verwaltung der Sozialhilfe**

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 ortsnah ein Pflegeplatz in einem Altenwohnheim im Landkreis Aurich zur Verfügung gestellt werden.

Der Landkreis Aurich nimmt im Hinblick auf die Pflegesatzgestaltung an Pflegesatz- und Entgeltverhandlungen, in Zusammenarbeit mit ambulanten, teilstationären und stationären Altenpflegeeinrichtungen sowie mit Einrichtungen der Eingliederungshilfe teil. Des Weiteren schließt der Landkreis Aurich Vereinbarungen über Investitionskosten für Altenpflegeheime ab. Der Landkreis Aurich übernimmt die Fachaufsicht über die eigenverantwortliche Bearbeitung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG) durch die Stadt Aurich. Die Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Informationsveranstaltungen, die Herausgabe von Informationsbroschüren sowie die Internetpräsenz gehören zur aktiven Öffentlichkeitsarbeit des Amtes für Jugend und Soziales.

Teilergebnishaushalt Produkt 311-90 Verwaltung der Sozialhilfe

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**312-10**	**Leistungen für Unterkunft und Heizung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**312-90**	**Verwaltung d. Grundsicherung f.Arbeitssuchende**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Leistungsberechtigte 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 Hilfegewährung
- 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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)

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**314-00**	**Eingliederungshilfe n. d. 9. Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**321-01**	**Leistungen n.d. Bundesversorgungsgesetz**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**341-01**	**Unterhaltsvorschussleistungen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**344-01**	**Hilfen f. Heimkehrer u. politische Häftlinge**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**345-01**	**Landesblindengeld**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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)

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**346-01**	**Wohngeld (Restabwicklung)**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**347-01**	**Bildung u. Teilhabe nach § 6b BKGG**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**351-10**	**Sonst.soziale Hilfen und Leistungen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**361-01**	**Förderung v.Kindern i.Tageseinr.u.Tagespfl.**

Kurzbeschreibung

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Die Kindertagespflege ist insbesondere in der Altersspanne der 0-3jährigen 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 pauschalierte 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 Leitungskräften

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**362-01**	**Jugendarbeit**

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 Achtes 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**363-10**	**Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder-u.Jugendschutz**

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 Jugendberufs-agenturen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**363-40**	**Hilfen f.junge Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.**

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 niederschwelligen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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), Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Haager Übereinkommen (HAÜ)

Beistandschaften/Vormundschaften und Pflegschaften
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Zivilprozessordnung (ZPO), Beurkundungsgesetz (BeurkG), Familienverfahrensgesetz (FamFG), Achtes 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**363-60**	**Übrige Hilfen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**365-01**	**Tageseinrichtungen für Kinder**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**52**	**Amt für Jugend und Soziales**
Produkt	**366-01**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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, Marienhafe 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 „Koje“

- Ressourcen der Koje 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 „Koje“

- Die Mitarbeiter*innen verwenden die Materialien (z. B. Lebensmittel, Hygieneartikel, Lern-materialien) 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
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

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, Staatanwaltschaft, Amtsgericht, etc.). Bestellung von Vollzugsbeamten auf den Inseln.

Teilergebnishaushalt Produkt 122-30 Einweisungen nach dem NPsychKG

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**315-70**	**Heimaufsicht**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**343-01**	**Betreuungsleistungen**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**412-01**	**Gesundheitseinrichtungen**

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, Marienhafe 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 Famila"-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 Jungend 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 Seniorengesundheit 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**414-01**	**Amtsärztlicher Dienst**

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. BeamtStG; 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**414-02**	**Kinder- und jugendärztlicher Dienst**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**414-03**	**Jugendzahnpflege**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**53**	**Amt für Gesundheitswesen**
Produkt	**414-04**	**Gesundheitsaufsicht**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**55**	**Jobcenter**
Produkt	**312-11**	**Leistungen für Unterkunft und Heizung**

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

Produkt 312-11	Plan 2025	Plan 2026
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 €
ø Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	**6.472**	**6.195**
ø Kosten pro Bedarfsgemeinschaft und Monat	**480 €**	**480 €**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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. Erstausstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
2. Erstausstattungen für Bekleidung und Erstausstattungen 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 Hilfegewährung 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Nachhaltung 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Leitungsbezug: 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 Rahmenbedingen 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

Dezernat	**D II**	**Gesundheit, Jugend und Soziales**
Amt	**55**	**Jobcenter**
Produkt	**312-91**	**Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuch.**

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-Abrechnungs-verwaltungsvorschrift (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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

511-02	**Raumordnung***
511-10	Bauleitplanung / Landschaftsplanung
521-00	Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.
521-01	Bau- und Grundstücksordnung
522-10	Wohnbauförderung
523-01	Denkmalschutz und –pflege
537-11	Aufgaben der Unteren Abfallbehörde (ab 2026)
554-01	**Naturschutz- und Landschaftspflege***
554-02	Ökologie- und Bildungsstation
561-01	Immissionsschutz
561-60	Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde (ab 2025)

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
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

Jährlich wiederkehrende Investitionen 60 Amt für Bauordnung, Planung u. Naturschutz

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**511-02**	**Raumordnung**

Kurzbeschreibung

- Landesplanerische Feststellung nach Abschluss eines Raumordnungsverfahrens
- Mitwirkungen an der Erstellung von Kreisentwicklungskonzepten
- Stellungnahmen und raumordnerische Beurteilungen
- Fortschreibung des Regionalen Raumordnungsprogrammes (RROP)
- Prüfungsaufsicht nach Landesrecht, Beratung kreiseigener Kommunen
- Bereitstellung von statistischen Informationen
- Beteiligung an Forschungsprojekten
- Beteiligung an grenzübergreifenden raumwirksamen Konzepten

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften zur Raumordnung, Beschlüsse des Kreistages bzw. des Kreisausschusses

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**511-10**	**Bauleitplanung/Landschaftsplanung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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.

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**521-00**	**Gemeinkosten Amt für Bauordnung pp.**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**521-01**	**Bau- und Grundstücksordnung**

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), Wohnungseigentumgesetz (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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**522-10**	**Wohnbauförderung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**523-01**	**Denkmalschutz- und pflege**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**537-11**	**Aufgaben der Unteren Abfallbehörde**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**554-01**	**Naturschutz und Landschaftspflege**

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 Naturdenkmalen, Verordnung zum Schutz von Landschaftsschutzgebieten, Verordnung zum Schutz von Naturschutzgebieten, Washingtoner Artenschutzübereinkommen (WA), EG-Verordnung 338/97 (Artenschutz) in Verbindung mit der Änderungsverordnung zur EG-VO 338/97

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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
- Ganzjährige außerschulische Förderung höherbegabter Kinder in Kooperation mit den Schulen der Region
- Erweiterung der Kooperation im Rahmen der Nachmittagsbetreuung an offenen Ganztagsschulen und Ausbau der Waldpädagogik

Maßnahmen

- Organisation und Durchführung von Familienveranstaltungen und Aktionstagen (Frühlingsfest -Saisoneröffnung-, 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**60**	**Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz**
Produkt	**561-01**	**Immissionsschutz**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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, Gefährdungs-einschätzungen)
- Fortführung von Altlasten-Monitoringmaßnahmen

Teilergebnishaushalt Produkt 561-60 Aufgaben der Unteren Bodenschutzbehörde

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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, Wasserwirtschaft und Deiche
542-01	**Kreisstraßen***
547-02	ÖPNV-Bestand und Schulwegsicherung
575-02	Touristische Radwanderwege

*Wesentliches Produkt

Teilergebnishaushalt 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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 - 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 - 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-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 - 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 Marienhafe, 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 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 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 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bish. bereitgest. (Ansatz)	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
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

Jährlich wiederkehrende Investitionen 66 Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche

Landkreis Aurich

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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	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 Ingenierbauwerke, 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 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 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
Gesamtsumme			**-7.660.000**	**-10.775.500**	**0**	**0**

122-41 - Küstenschutz

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**66**	**Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**
Produkt	**122-41**	**Küstenschutz**

Kurzbeschreibung

Im Rahmen des Küstenschutzes kommt dem Landkreis eine wichtige Aufgabe im Vollzug des niedersächsischen Deichgesetzes zu:

- Durchführung von Frühjahrs- und Herbstdeichschauen
- 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 oberirischen 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 Gemeingebrauchs

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**66**	**Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**
Produkt	**542-00**	**Gemeink. Amt f. Kreisstraßen, Wasserw. u. Deiche**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D IV**	**Bauen und Planen**
Amt	**66**	**Amt für Kreisstraßen, Wasserwirtschaft u. Deiche**
Produkt	**542-01**	**Kreisstraßen**

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 Verkehrsunfall-kommission 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 grundhafte Erneuerung umgesetzt werden. So kann die dauerhafte Verkehrssicherheit wirtschaftlich sichergestellt werden. Die für das laufende Jahr geplanten Investitionen sollen, sofern die Finanzierung gesichert ist, umgesetzt werden. Unterdimensionierte (im Querschnitt bzw. Aufbau) Straßenabschnitte werden sukzessive verbessert. Knotenpunkte oder Gefahrenstellen werden im Bedarfsfall umgebaut, z. B. durch Signalisierung, Bau von Kreisverkehrsplätzen. Gefahrenstellen werden einer kurzfristigen Reparaturmaßnahme unterzogen.

Für die Realisierung des 100-km-Radwegeprogramms werden die Planungen erstellt, die Planfeststellungsverfahren sowie der Grunderwerb durchgeführt. Die Fördermittel werden vor der Baudurchführung beantragt. Das Nachfolgebauprogramm für Radwege an Kreisstraßen wurde im Juni 2024 beschlossen/verabschiedet. Die Planungen werden im Anschluss an die weitere Realisierung des 100-km-Radwegeprogramm aufgenommen.

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 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 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 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
Gesamtsumme				**-325.000**	**-110.000**	**0**	**0**

555-01 - Land- und Forstwirtschaft

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**80**	**Amt für Kreisentwicklung**
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 Grundstücksverkehrs-angelegenheiten.

Teilergebnishaushalt Produkt 555-01 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Aurich

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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 Kreisentwicklung**
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

<u>Zu 1:</u>
- 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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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

Dezernat	**D III**	**Schulen, Wirtschaft und Ordnung**
Amt	**80**	**Amt für Kreisentwicklung**
Produkt	**575-01**	**Tourismusförderung**

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 Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 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. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke/Erläuterungen
				insg.	davon am 30.6.2025 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Verwaltung - Landkreis								
	Beamte auf Zeit							
1	Landrat/-rätin	B 7	1	1	1			Aufwandsentschädigung 372 €
2	Erste/-r Kreisrat/-rätin	B 5	1	1	1			Aufwandsentschädigung 246 €
3	Kreisrat/-rätin	B 4	2	2	2			Aufwandsentschädigung 186 €
	Laufbahngruppe 2							
4	Ltd. Baudirektor/-in	A 16	1	1	1			Aufwandsentschädigung 186 €
5	Ltd. Veterinärdirektor/-in	A 16	1	1	1			
6	Ltd. Medizinaldirektor/-in	A 16	1	1		1		
7	Ltd. Direktor/-in	A 16	2	2	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	Bauoberrat/-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	Veterinärrat-/rätin	A 13hD						

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke/Erläuterungen
				insg.	davon am 30.6.2025 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	Verwaltungsrat/-rätin	A 13gD	12	12	9,375	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	
	Laufbahngruppe 1							
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						
	Insgesamt		184,928	179,625	127,763	34,27	17,59	

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besold. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke/Erläuterungen
				insg.	davon am 30.6.2025 tatsächlich besetzt:			
					mit Beamtinnen / Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen (sind in I. enthalten)								
1	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	Verwaltungsoberrat/rätin	A 14						
5	Bauoberrat/-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
	Insgesamt		4,1	5,1	4,1	0	1	

Übersicht zum Stellenplan 2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliede-	Teilhaushalte, Produktbereiche,	Beamte auf Zeit						Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1					insge-	Erläuterungen
rungs-Nr.	Organisationseinheiten	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	samt	
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	

Gliede-	Teilhaushalte, Produktbereiche,	Beamte auf Zeit						Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1					insge-	Erläuterungen
rungs-Nr.	Organisationseinheiten	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	samt	
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)	
	Gesamt	**1**	**0**	**1**	**2**	**0**	**0**	**5**	**14**	**13,5**	**0**	**12**	**23**	**43,939**	**33,075**	**4,289**	**6,5**	**17,25**	**7,875**	**0,5**	**0**	**184,928**	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	BesGr. der Planstelle	Lfd.Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Planstelle seit	auf der Planstelle bis voraussichtlich	Bemerkungen
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 Vor-jahr 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	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Stellenplan 2026 (Stand 04.12.2025)

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2025		
					tatsächl. besetzt	nicht 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. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2025		
					tatsächl. besetzt	nicht 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	Vollziehnungsbeamter/-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	Vollziehnungsbeamter/-in	08					
			551,381	547,545	508,884	45,799	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2025		
					tatsächl. besetzt	nicht 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	Vollziehnungsbeamter/-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	Hauswirtschafter/-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	Hauswirtschafter/-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. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe, Sonder-tarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts-jahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insge-samt	davon am 30.06.2025		
					tatsächl. besetzt	nicht 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		
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	5 Stellen gelten nur für das HJ 2026
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 Marienhafe (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	
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.	Erläut.
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. Rechtsangelg., 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 Immisionsschutz														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 Personalrat)					(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 NT	2014	2015	2015 NT	2015 2. NT	2016	2017	2018	2019	2020 *)	2021	2022	2023	2024	2025	2025 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 Ausgleichposten 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

	Planansatz 2026	Planansatz 2025	Istergebnis 2024
1. Sonstige betriebliche Erträge	3.560.000,00 €	3.655.000,00 €	2.862.502,46 €
Zwischenergebnis	**3.560.000,00 €**	**3.655.000,00 €**	**2.862.502,46 €**
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 €
Zwischenergebnis	**830.000,00 €**	**790.000,00 €**	**783.919,60 €**
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 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
7. Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Vermögens- und Investitionsplan - Ubbo-Emmius-Klinik Aurich/Norden - Vermögensverwaltung

Vermögens- und Investitionsplan	Planansatz 2026 €	Planansatz 2025 €	Jahresergebnis 2024 €
Einnahmen			
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
Gesamteinnahmen des Vermögensplans	**2.250.000**	**2.880.000**	**1.867.505**
Ausgaben			
B. Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte	150.000	150.000	0
B. Brandmeldeanlage (Aurich)	0	30.000	0
B. Umbau Norden wg. Umstruktierung - Fremdvermietung (Norden)	0	600.000	0
C. Übrige Darlehenstilgungen	2.100.000	2.100.000	1.867.505
Gesamtausgaben des Vermögensplans	**2.250.000**	**2.880.000**	**1.867.505**

Mehrjähriger Erfolgsplan der Ubbo-Emmius-Klinik	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
Aufwendungen				
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
Summe der Aufwendungen	**4.030**	**4.000**	**3.970**	**3.925**
Erträge				
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
Summe der Erträge	**4.030**	**4.000**	**3.970**	**3.925**

Mehrjähriger Vermögens- und Investitionsplan der Ubbo-Emmius-Klinik Vermögensverwaltung	**2026 T€**	**2027 T€**	**2028 T€**	**2029 T€**
Ausgaben				
Nicht vorhersehbare Baumaßnahmen / Standortkonzepte	150	150	100	100
Übrige Darlehenstilgung	2.100	2.130	1.980	1.850
Summe der Ausgaben	**2.250**	**2.280**	**2.080**	**1.950**
Einnahmen				
Aufnahme langfristiger Darlehen	150	150	100	100
Eigenmittel	2.100	2.130	1.980	1.850
Summe der Einnahme	**2.250**	**2.280**	**2.080**	**1.950**

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 aufzuwendenen 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 gepanten Bauvorhaben bzw. Investitionen bereits vor Auszahlung des benötigten und beantragten Kredites in Höhe von 1.245.000,00 € teilweises bereits anzugehen bzw. zu tätigen.
Nach Auszahlung des Kredites wird der bis dahin geleistete Kassenkrdit 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
Zwischenergebnis	**1.039.000**	**980.000**	**1.202.000**	**1.229.065**
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
Zwischenergebnis	**35.450**	**2.000**	**248.000**	**287.211**
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
	-336.000	**-290.000**	**-316.000**	**-345.938**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:	**-300.550**	**-288.000**	**-68.000**	**-58.727**
10. Jahresfehlbetrag (-)/ Jahresüberschuss	**-300.550**	**-288.000**	**-68.000**	**-58.727**

Landkreis Aurich - Pflegeeinrichtungen - Vermögensverwaltung

Vermögens- und Investitionsplan	Planansatz 2026 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2024 €	Jahresergebnis 2024 €
MITTELHERKUNFT				
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
GESAMTSUMME:	**2.216.000**	**1.240.000**	**3.074.000**	**3.049.635**
MITTELVERWENDUNG				
Liegenschaft Hage				
B. Nachnutzung Helenenstift Projektentwicklung und Notwendige Sanierungen	250.000			
B. Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten Liegenschaften Hage	100.000			
D. Renovierungsarbeiten (Bewohnerzimmer) 2. Abschnitt			40.000	9.256
D. Digitalisierungsmaßnahmen			195.000	0
Johann-Christian-Reil-Haus in Norden				
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) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Tele-kommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der 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) (Austausch Brandmelder, Nachrüstung Gebäudeüberwachung, Fluchtwegtreppe, Erneuerung und Schottung der Elektro- und Tele-kommunikationsleitungen, Brandschutzisolierungen, Schottung der 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
GESAMTSUMME:	**2.216.000**	**1.240.000**	**3.074.000**	**3.049.635**

Mehrjähriger Erfolgsplan	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€
Erträge					
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
Summe der Erträge	**1.200**	**1.199**	**1.203**	**1.035**	**1.035**
Aufwendungen					
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
Summe der Aufwendungen	**1.500**	**1.466**	**1.382**	**1.294**	**1.254**
Gesamt Erträge ./. Aufwendungen	**-300**	**-267**	**-179**	**-259**	**-219**

Mehrjähriger Vermögensplan	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€
Mittelherkunft					
Eigenmittel					
sonstige Einnahmen	971	939	873	843	813
Aufnahme Kredite	1.245	410	0	0	0
Gesamtsumme:	**2.216**	**1.349**	**873**	**843**	**813**
Mittelverwendung					
Helenenstift in Hage					
Nachnutzung Helenenstift (Projektentwicklung, Notwendige Sanierungen)	250	0	0	0	0
Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten Liegenschaften Hage	100	0	0	0	0
Johann-Christian-Reil-Haus in Norden					
Flachdachsanierung (1./2. Abschnitt)	500	0	0	0	0
Flachdachsanierung (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
Kredittilgung	971	939	873	843	813
Kreditumschuldung	0	0	0	0	0
Gesamtsumme:	**2.216**	**1.349**	**873**	**843**	**813**

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 Tariferhöhungen 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 Tariferhöhungen, 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 Tariferhöhungen 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 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO
	Erträge			
1.	Umsatzerlöse	18.425.507	20.733.300	23.028.200
2.	sonstige betriebliche Erträge			
2.1.	*Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil*	21.657	13.100	13.100
2.2.	*sonstige ordentliche Erträge*	51.726	20.000	20.000
3.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	29.343	0	0
	Summe Erträge	**18.528.233**	**20.766.400**	**23.061.300**
	Aufwendungen			
4.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
4.1.	*med. Sachbedarf ÖEL*	0	0	0
4.2.	*Großschadensereignis MANV*	83.388	75.200	75.200
4.3.	*Leistungsausgleich Beauftragten*	1.081.127	1.150.000	1.220.000
4.4.	*Leistungsausgleich Rettungsdienst gGmbH*	15.546.518	17.050.700	18.812.600
5.	Aufwendungen für Personal	428.924	500.000	520.000
6.	Abschreibungen			
6.1.	*Gebäude*	148.828	176.000	200.000
6.2.	*Immaterielle Wirtschaftsgüter*	15.901	21.000	21.000
6.3.	*Geschäftsausstattung/Inventar/GWG*	1.753	10.000	14.000
7.	betriebliche Aufwendungen			
7.1.	*Leistungsausgleich Rettungsleitstelle*	982.522	1.250.000	1.350.000
7.2.	*Betriebskosten Digitalfunk und POGSAC Netz*	78.491	78.500	78.500
7.3.	*Verwaltungskosten*	53.274	65.000	70.000
7.4.	*sonstige Aufwendungen*	234.485	250.000	260.000
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.811	140.000	440.000
	Summe Aufwendungen	**18.728.022**	**20.766.400**	**23.061.300**
9.	Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-199.789		

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

B. Investitionsplan - Einnahmen

		Ergebnis 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 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 s. Erläuterung 2	4.000.000 s. Erläuterung 1
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	**192.882**	**4.207.000**	**4.285.000**

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

B. Investitionsplan - Ausgaben

		Ergebnis 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 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 (ohne Darlehen)			
6	Gewährung von Darlehen			
7	Kredittilgung	182.011	207.000	285.000
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	**192.882**	**4.207.000**	**4.285.000**

* Erläuterung 1: Die geplanten Kosten der Baumaßnahme Wiesmoor liegen bei ca. 3,5 Mio Euro. Die Kreditaufnahme in Höhe von 1,8 Mio Euro wurde bereits in 2022 bewilligt 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. - Nr.:	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr	Davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt:	nicht besetzt:
1	2	3	4	5	6	7
1	Angestellte					
1.1	Verwaltung	Betriebsleiter	0,07 (2,5 Std.	0,07	0,07	0,00
1.2	Verwaltung	11	wö.) 0,90	0,90	0,90	0,00
1.3	Verwaltung	09	1,77	1,77	1,77	0,00
1.4	Verwaltung	05	0,00	0,90	0,90	0,00
	Gesamt:	**/**	**2,74**	**3,64**	**3,64**	**0,00**
1.5	Rettungswachenleiter	10	1,00	1,00	1,00	0,00
	Gesamt:	**/**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**
1.6	Sanitätspersonal	08	5,00	6,00	6,00	0,00
1.7	Sanitätspersonal	06	3,00	3,00	3,00	0,00
	Gesamt:		**8,00**	**9,00**	**9,00**	**0,00**
1.8	Raumpflege	02	0,77	0,77	0,77	0,00
	Gesamt:		**0,77**	**0,77**	**0,77**	**0,00**
	Gesamtsumme:		**12,51**	**14,41**	**14,41**	**0,00**

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

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

Erträge	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
Summe Erträge	22.014.470	19.659.000	18.150.000	18.280.000	18.410.000	18.550.000
Aufwendungen	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						
Dozentenhonorare	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
Summe Aufwand	21.538.207	19.659.000	18.135.000	18.270.000	18.407.700	18.548.154
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	476.263	0	15.000	10.000	2.300	1.846

Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden

Ausgaben	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
Summe Ausgaben	343.663	1.570.000	370.000	370.000	354.000	409.000

Einnahmen	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			
Summe Ausgaben	343.663	1.570.000	370.000	370.000	370.000	370.000

Stellenübersicht

Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.25 tatsächlich besetzt		
1	Standortleiter Aurich	A 14/ A15	1	1	1		GF BBB
insgesamt			1	1	1		

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt-gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.25 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-gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.25 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-gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.25 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 fertigstellt worden sind, werden diese in Betrieb genommen. Dies hat zur Folge, dass die Pachteinnahmen durch die gebietsweisen Inbetriebnahmen des Glasfasernetzes dann anteilig fließen können.

Der Wirtschaftsplan des EB BBN wird entsprechend der gültigen Landesverordnung über die Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung — 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 Baucluster) erfolgen in zwei Ausbaustufen. In den sieben Bauclustern der ersten Ausbaustufe wird seit dem März 2021 gearbeitet. In den übrigen neun Bauclustern der zweiten Ausbaustufe des ersten Förderprojektes wird seit dem 1. Quartal 2022 gearbeitet.

Für **das zweite Förderprojekt** (private Haushalte, Schulen und Gewerbe) wird die Ausbauplanung durch die Fa. „Ingenieurgesellschaft Nordwest mbH aus Oldenburg“ betreut. Insgesamt planen wir nach aktuellen Berechnungen mit einem Investitionsvolumen von ca. 57,4 Mio. € für das zweite Förderprojekt.
Wie im ersten Förderprojekt konnte sich die Vodafone GmbH auch im Vergabeverfahren für das zweite Förderprojekt als Netzpächter gegenüber den Mitbewerbern durchsetzen. Die Vodafone wird das Glasfasernetz vom Eigenbetrieb Breitbandnetz pachten und zukünftig betreiben.
Die Baumaßnahmen des zweiten Förderprojektes (insgesamt 5 Baucluster) sind im April 2024 mit der Umsetzung des ersten Bauclusters gestartet. Aktuell wird bereits in allen fünf Bauclustern 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 Pachteinnahmen 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

Erträge		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 €
	Summe:	**749.952 €**	**4.039.000 €**	**4.554.000 €**	**6.087.000 €**	**8.019.000 €**	**8.477.000 €**

Aufwendungen		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 €
	Summe:	**884.792 €**	**8.780.000 €**	**5.629.000 €**	**6.982.000 €**	**7.578.000 €**	**7.742.000 €**

	Gewinn/Verlust	**-134.841 €**	**-4.741.000 €**	**-1.075.000 €**	**-895.000 €**	**441.000 €**	**735.000 €**

	Deckungslücke/-beitrag (ohne AfA + SOPO)	**-103.901 €**	**-2.446.000 €**	**120.000 €**	**977.000 €**	**2.409.000 €**	**2.408.000 €**
	Tilgung Investitionsdarlehen	**-2.994.321 €**	**-3.277.000 €**	**-4.122.000 €**	**-5.003.000 €**	**-5.848.000 €**	**-5.848.000 €**
	Auflösung Rücklagen	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**11.862.000 €**	**5.328.000 €**	**3.440.000 €**
	Liquiditätshilfe jährlich	**-3.098.221 €**	**-5.723.000 €**	**-4.002.000 €**	**7.836.000 €**	**1.889.000 €**	**0 €**
	Liquiditätshilfe kumuliert	**-3.098.221 €**	**-5.723.000 €**	**-9.725.000 €**	**-1.889.000 €**	**0 €**	**0 €**

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

lfd. 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
A	**Leitung u. Verwaltung** *(m/w/d)*					
	kaufm. Leiter/-in	EG 12	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in Genehmigung	EG 8	1,00	1,00	1,00	
	Sachbearbeiter/-in Finanzbuchhaltung	A 8	1,00	1,00	1,00	
	Verwaltungsleiter/-in	A 12	1,00	1,00	1,00	
B	**Technik** *(m/w/d)*					
	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	
C	**Sonstige** *(m/w/d)*					
	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	
	Gesamtsumme:		**9,00**	**9,00**	**8,00**	

	nachrichtlich (Stellenplan Landkreis Aurich) *(m/w/d)*					
	Betriebsleiter/-in	A 15	0,10	0,10	0,10	
	Gesamtsumme		**0,10**	**0,10**	**0,10**	

*aktuell nicht besetzt

Landkreis Aurich

Zentrale Finanzverwaltung

Fischteichweg 7-13

26603 Aurich

Homepage: www.landkreis-aurich.de

E-Mail: finanzwirtschaft@landkreis-aurich.de