Stadt Esens

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Entwurf

Haushaltsjahr **2023**

Inhaltsverzeichnis

	ab Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht, Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	6
Das Zahlenwerk	
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	**27**
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 1 Allgemeine Verwaltung, Stadtmarketing, Märkte	**30**
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 2 Tourismusförderung, Finanzen und Steuern, Kreditbewirtschaftung	**72**
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 3 und Stabsstelle Planen Liegenschaften, Bauleitplanung, Wohnbauförderung, Straßen, Grünanlagen	**106**
Anlagen zum Haushaltsplan	
Investitionsprogramm	147
Stellenplan	150
Verpflichtungsermächtigungen	152
Stand der Schulden	153
Deckungskreise und Haushaltsvermerke	154
Verzeichnis der Verwahrgeld- und Vorschusskonten	155
Übersicht über die Produktgruppen	156
Beteiligungsbericht	
Zweckverband Landesbühne Niedersachsen	**161**
Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel, Eigenbetrieb der Stadt Esens Vorbericht und Wirtschaftsplan	**162**
Esens-Bensersiel Tourismus GmbH Vorbericht und Wirtschaftsplan	**184**
Klabautermann Indoor-Spielpark GmbH	**202**

Haushaltssatzung der Stadt Esens für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17.12.2010 (Nds. GVBI. S. 576) hat der Rat der Stadt Esens in seiner Sitzung am 13.03.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. Im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	9.057.900 EUR
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	9.668.500 EUR
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	30.000 EUR
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.616.900 EUR
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.034.100 EUR
2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.039.000 EUR
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.121.600 EUR
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 EUR
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	601.800 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 3.024.600 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, zu dem Liquiditätskredite im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.400.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	400 v. H.
2. Grundsteuer B (für Grundstücke)	400 v. H.
3. Gewerbesteuer	400 v. H.

§ 6

Investitionen gelten nach § 12 KomHKVO als unerheblich, wenn sie unterhalb einer Wertgrenze von 250.000 EUR liegen.

Esens, 13.03.2023

S t a d t E s e n s

Siegel

Emken
(Bürgermeisterin)

Hinrichs
(Stadtdirektor)

Der vom Rat der Stadt Esens in seiner Sitzung am 13.03.2023 beschlossenen Wirtschaftsplan des Tourismusbetriebes Esens-Bensersiel ist als Anlage diesem Haushaltsplan beigefügt und wird im Ergebnis wie folgt festgestellt:

1.) Der Wirtschaftsplan des Tourismusbetriebes Esens-Bensersiel wird wie folgt festgestellt:

Es betragen	1. im Erfolgsplan	die Erträge	6.195.000,00 Euro
		die Aufwendungen	6.116.000,00 Euro
		Planergebnis	**79.000,00 Euro**
	2. im Vermögensplan	die Einzahlungen	1.491.000,00 Euro
		die Auszahlungen	1.491.000,00 Euro

Es werden festgesetzt	**1. der Gesamtbetrag der Investitionskredite auf**	**572.000,00 Euro**
	2. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	**1.400.000,00 Euro**

Esens, 13.03.2023

S t a d t E s e n s

Siegel

Emken
(Bürgermeisterin)

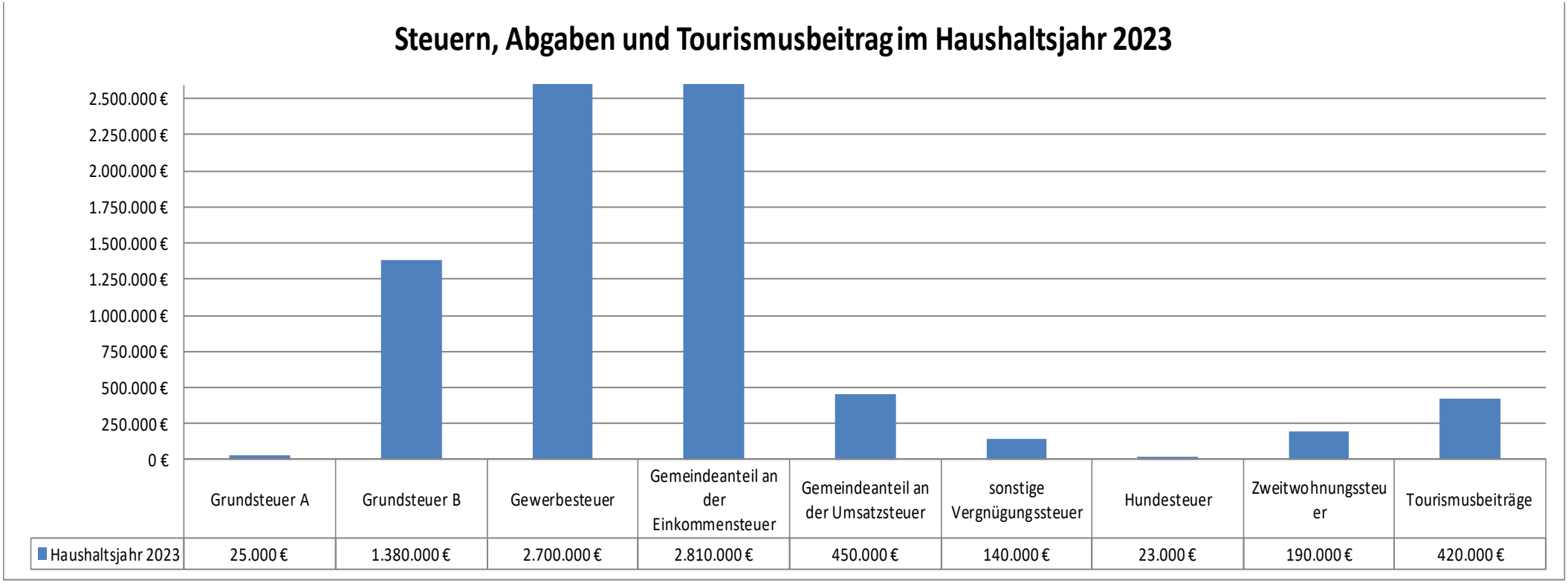
Hinrichs
(Stadtdirektor)

I. Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Haushaltsjahre 2021 und 2022 sowie Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023

Haushaltsvolumen	**2021**	**2022**	**2023**
Ergebnishaushalt			
ordentliche Erträge	7.974.600 EUR	8.418.800 EUR	9.057.900 EUR
ordentliche Aufwendungen	8.118.200 EUR	8.667.100 EUR	9.668.500 EUR
Überschuss / Fehlbedarf ordentlich	**-143.600 EUR**	**-248.300 EUR**	**-610.600 EUR**
außerordentliche Erträge	880.000 EUR	970.000 EUR	30.000 EUR
außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Überschuss / Fehlbedarf außerordentlich	**880.000 EUR**	**970.000 EUR**	**30.000 EUR**
Jahresergebnis	**736.400 EUR**	**721.700 EUR**	**-580.600 EUR**
Finanzhaushalt			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.518.300 EUR	7.974.800 EUR	8.616.900 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.507.700 EUR	8.019.900 EUR	9.034.100 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.438.500 EUR	2.779.300 EUR	1.039.000 EUR
Auszahlungen aus Investitonstätigkeit	2.771.700 EUR	3.823.300 EUR	3.121.600 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	266.800 EUR	271.700 EUR	601.800 EUR
Gesamtbetrag			
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	10.956.800 EUR	10.754.100 EUR	9.655.900 EUR
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	10.546.200 EUR	12.114.900 EUR	12.757.500 EUR
Liquiditätsüberschuss / Fehlbetrag	**410.600 EUR**	**-1.360.800 EUR**	**-3.101.600 EUR**

	2021	2022	2023
Kreditermächtigungen			
Gesamtbetrag	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Verpflichtungsermächtigungen			
Gesamtbetrag	768.000 EUR	1.021.000 EUR	3.024.600 EUR
Liqiditätskredite			
Höchstbetrag	1.200.000 EUR	1.300.000 EUR	1.400.000 EUR
Realsteuerhebesätze			
Grundsteuer A	360 v.H.	360 v.H.	400 v.H.
Grundsteuer B	360 v.H.	360 v.H.	400 v.H.
Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.	400 v.H.

Beschluss, Genehmigung, Veröffentlichung			
Beschlussfassung durch den Stadtrat am:	15.03.2021	14.03.2022	13.03.2023
Genehmigung der Kommunalaufsicht am:	12.05.2021	15.07.2022	
im Amtsblatt veröffentlicht am	31.05.2021	29.07.2022	
öffentlich ausgelegt in der Zeit von	01.06. bis. 10.06.2021	01.08. bis 10.08.2022	



Die Steuern und Abgaben sowie die Tourismusbeiträge (öffentlich-rechtliche Entgelte) haben sich wie folgt entwickelt:

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
Grundsteuer A	25.478,49 €	24.808,43 €	24.429,07 €	24.245,55 €	24.000 €	25.000 €
Grundsteuer B	1.141.672,37 €	1.165.098,91 €	1.188.442,77 €	1.194.760,04 €	1.200.000 €	1.380.000 €
Gewerbesteuer	2.536.647,50 €	2.367.360,12 €	2.265.240,12 €	3.145.857,56 €	2.400.000 €	2.700.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.332.920,00 €	2.443.625,00 €	2.309.129,00 €	2.588.939,00 €	2.574.000 €	2.810.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	397.380,00 €	440.071,00 €	473.259,00 €	487.940,00 €	492.700 €	450.000 €
sonstige Vergnügungssteuer	32.081,70 €	150.566,53 €	107.518,25 €	93.846,86 €	95.000 €	140.000 €
Hundesteuer	22.105,03 €	21.196,64 €	22.826,69 €	22.585,78 €	22.000 €	23.000 €
Zweitwohnungssteuer	158.002,91 €	162.361,57 €	147.265,08 €	193.644,69 €	178.000 €	190.000 €
Tourismusbeiträge	412.537,99 €	452.509,35 €	436.285,83 €	513.447,70 €	420.000 €	420.000 €
Gesamtbetrag Steuern und Abgaben (ohne Tourismusbeitrag):	**6.646.288,00 €**	**6.775.088,20 €**	**6.538.109,98 €**	**7.751.819,48 €**	**6.985.700 €**	**7.718.000 €**

Nachstehend werden die Ansätze 2023 des Gesamtergebnisplanes und des Gesamtfinanzplanes gegenübergestellt:

Erträge / Einzahlungen	**Ergebnisplan**	**Finanzplan**	**Erläuterungen**
Steuern und ähnliche Abgaben	7.718.000	7.718.000	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	
Auflösungsbeträge aus Sonderposten	441.000	0	
Sonstige Transfererträge	35.400	35.400	
öffentlich-rechtliche Entgelte	438.300	438.300	Tourismusbeiträge, Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
privatrechtliche Entgelte	125.000	125.000	Mieten und Pachen, Landesbühne (Garderobe/Eintrittsgelder)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.200	21.200	
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.000	11.000	
sonstige ordentliche Erträge	268.000	268.000	Konzessionsabgaben EWE
Außerordentliche Erträge	30.000	0	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	250.000	
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	538.800	
Veräußerung von Sachvermögen	0	250.200	
Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0	0	
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	0	0	
Gesamt	**9.087.900**	**9.655.900**	
Aufwendungen / Auszahlungen			
Aufwendungen für aktives Personal	62.400	62.400	
Auszahlung für Versorgung	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.617.000	1.617.000	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, etc.
Abschreibungen	634.400	0	
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	55.100	55.100	
Transferauszahlungen	7.169.900	7.169.900	Gewerbesteuer, Kreis- und Samtgemeindeumlage, Zuschüsse etc.
sonstige ordentliche Aufwendungen	129.700	129.700	Kostenerstattungen, Geschäftsausgaben, Aufwendungen Ehrenamt etc.
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.211.000	
Baumaßnahmen	0	1.803.000	
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	25.000	
Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Beteiligungen)	0	0	
Aktivierbare Zuwendungen	0	82.600	
Auszahlungen für Tilgung von Krediten	0	601.800	
Gesamt	**9.668.500**	**12.757.500**	

Saldo	**-580.600**	**-3.101.600**

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen werden wie folgt erläutert:

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** werden Erträge in Höhe von **7.718.000 EUR** veranschlagt, die sich wie folgt aufteilen:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	24.245,55	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Grundsteuer B	1.194.760,04	1.200.000	1.380.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Gewerbesteuer	3.145.857,56	2.400.000	2.700.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.588.939,00	2.574.000	2.810.000	2.930.000	3.040.000	3.170.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	487.940,00	492.700	450.000	460.000	470.000	480.000
Vergnügungssteuer	93.846,86	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Hundesteuer	22.585,78	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Zweitwohnungssteuer	19.364,69	178.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	7.577.539,48	**6.985.700**	**7.718.000**	**7.768.000**	**7.888.000**	**8.028.000**

Die Stadt Esens hat in seiner Ratssitzung am 05.12.2022 die Anpassung der Realsteuerhebesätze zum 01.01.2023 beschlossen. Bei der Grundsteuer B wird durch den neuen Hebesatz von 400 v. H. ein Mehrertrag von rd. 180.000 € gegenüber dem Vorjahr erzielt. Die Grundsteuer A wird ebenfalls mit 400 v. H. berechnet. Aufgrund des ohnehin geringen Ertrages wird hier ein Mehrertrag von rd. 1.000 € erwartet. Für die Grundsteuer insgesamt hat der Bund eine gesetzliche Grundlage geschaffen. Die Ausgestaltung dieser Grundlage obliegt den jeweiligen Bundesländern. Die Neugestaltung des Grundsteuerrechts wurde ausgearbeitet. Damit ist sichergestellt, dass den Gemeinden diese wichtige Einnahme auch nach 2024 erhalten bleibt.

Auch für die Gewerbesteuer gilt ab dem Haushaltsjahr 2023 der Hebesatz von 400 v. H. Die Gewerbesteuer hat sich trotz der Corona-Pandemie auf ein sehr hohes Niveau etabliert. Eine Anpassung des Hebesatzes ist aufgrund des immer geringer werdenden Verbleibes des Steueraufkommens (nach Abzug der Kreis- und Samtgemeindeumlage) notwendig, um auch in Zukunft die finanzielle Handlungsfähigkeit in allen Aufgabenbereichen zu erhalten. Der Gewerbesteueransatz der Haushaltsjahre 2023 – 2026 kann somit auf ein konstant hohes Niveau gehalten werden.

Die Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen prognostizieren ab dem Haushaltsjahr 2023 eine durchschnittliche Steigerung der Einkommensanteile von rd. 6 %. Diese Steigerung wird für die Stadt Esens mit 4 % auf die Haushaltsansätze angewandt. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer wird eine Steigerung von 2 % eingeplant. Grundlage für die Berechnung ist das vorläufige Rechnungsergebnis 2022.

Bei der Vergnügungssteuer wird ein Aufkommen von 140.000 € erwartet. Ein pandemiebedingter Umsatzrückgang wie in den Vorjahren ist nicht mehr zu erwarten.

Die Zweitwohnungssteuer ist als kommunale Aufwandssteuer mittlerweile zu einem wesentlichen Ertrag im Haushalt der Stadt Esens geworden. Der Haushaltsansatz 2023 konnte gegenüber dem Vorjahr auf nunmehr 190.000 € erhöht werden.

Die **öffentlich-rechtlichen Entgelte** sind ebenfalls Bestandteil der ordentlichen Erträge. Hierunter fallen unter anderem die Tourismusbeiträge. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Aufteilung der Gesamterträge in Höhe von **438.300 EUR**:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Tourismusbeiträge	513.447,70	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Verwaltungsgebühren	4.700,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Benutzungsgebühren	13.390,43	15.800	13.300	13.300	13.300	13.300
	531.538,13	**440.800**	**438.300**	**438.300**	**438.300**	**438.300**

Für das Haushaltsjahr 2023 und die Finanzplanjahre ist mit gleichbleibenden Erträgen zu rechnen. Die Tourismusbeiträge, Verwaltungsgebühren wie auch die Benutzungsgebühren bewegen sich jeweils auf dem Niveau der Vorjahre.

Die **Transferaufwendungen** werden im Ergebnisplan 2023 mit **7.169.900 EUR** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Kreisumlage	2.894.700,00	3.198.000,00	3.838.000,00	3.524.000,00	3.554.000,00	3.614.000,00
Samtgemeindeumlage	1.873.040,00	2.070.000,00	2.596.000,00	2.114.000,00	2.133.000,00	2.169.000,00
Gewerbesteuerumlage	277.186,00	221.000,00	236.200,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
Verlustzuweisung Tourismusbetrieb	107.220,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungsersatz Tourismusbeitrag	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Zuschuss Tourismusbetrieb	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
Weitere Zuschüsse, Umlagen etc.	135.662,28	227.200,00	98.200,00	134.200,00	135.200,00	101.200,00
	5.689.308,68	**6.117.700,00**	**7.169.900,00**	**6.401.200,00**	**6.451.200,00**	**6.513.200,00**

Die Kreis- und Samtgemeindeumlage bleibt aufgrund der positiven konjunkturellen Entwicklung der Vorjahre und der damit verbundenen guten Einnahmesituation der Stadt Esens konstant auf einem sehr hohen Niveau. Die Mehrbelastung gegenüber dem Vorjahr beträgt rd. 640.000 € für die Kreisumlage und rd. 526.000 für die Samtgemeindeumlage.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 plant der Landkreis Wittmund eine **Erhöhung der Kreisumlage von derzeit 51 v. H. auf 55 v. H. der Steuerkraftmesszahl**. Auf der Grundlage des Haushaltsjahres 2023 gesehen beträgt ein Punkt Erhöhung rd. 75.000 €, also insgesamt eine betragsmäßige **Mehrbelastung von rd. 300.000 € jährlich.** Die rechnerische Erhöhung ist im vorliegenden Zahlenwerk bereits ab dem Finanzplanjahr 2024 eingerechnet. Erst mit dem Beschluss der Haushaltssatzung des Landkreises Wittmund für das Haushaltsjahr 2024 wird die offizielle Grundlage für die Erhebung der Kreisumlage geschaffen.

Die Samtgemeinde Esens hat für die Finanzplanjahre 2024 – 2026 eine Anpassung der Samtgemeindeumlage zunächst nicht vorgesehen. Der **Hebesatz von derzeit 33 v. H. der Steuerkraftmesszahl bleibt zunächst konstant. Mit Ausnahme der Stadt Esens.** Für die Stadt Esens wird gemäß § 111 Abs. 3 NKomVG i. V. m. § 15 Abs. 3 NFAG eine **abweichende Samtgemeindeumlage von 34,5 v. H.** der Bemessungsgrundlage festgesetzt. Mit dieser zusätzlichen Umlage ist die überproportionale Inanspruchnahme der Samtgemeindeverwaltung durch die Belange der Stadt Esens abgegolten. Die **Zusatzumlage** von 1,5 v. H. entspricht einem Betrag von rd. 110.000 €.

Die Gewerbesteuerumlage wird analog zu den Erträgen der Gewebesteuer eingeplant.

Für das Haushaltsjahr 2023 sowie in den Finanzplanjahren ist **keine weitere Verlustzuweisung an den Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel** vorgesehen. Der Wirtschaftsplan weist in den Jahren 2023 – 2026 jeweils Überschüsse aus. Die Entwicklung der jeweiligen Jahresabschlüsse des Eigenbetriebes bleibt abzuwarten. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes wird nach den Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung erstellt und ist im Rahmen des Beteiligungsberichtes dem Haushaltsplan der Stadt Esens beigefügt.

Der Aufwendungsersatz für Tourismusdienstleistungen beträgt konstant 300.000 €. Der Zuschuss an den Tourismusbetrieb bleibt bei insgesamt 101.500 €.

Zu dem Bereich der **weiteren Zuschüsse** zählen u. a:
Zuschüsse an den Heimatverein Esens, Zweckverbandsumlage der Landesbühne, Brückenfonds und Zuschüsse an Vereine und Verbände

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden im Ergebnisplan mit **1.617.000 EUR** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	701.723,00	650.000	759.000	709.000	689.000	689.000
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.188,53	155.000	142.000	119.000	103.000	103.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	170.041,67	330.000	246.800	256.800	261.800	266.800
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	188.260,07	190.200	218.600	218.600	218.600	218.600
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	227,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter und Fahnen	32.074,15	21.200	25.700	19.700	19.700	19.700
Mieten und Pachten	37.832,79	39.900	43.900	48.500	50.500	52.500
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	61.680,93	135.000	160.000	30.000	30.000	30.000
	1.245.029,01	**1.522.300**	**1.597.000**	**1.402.600**	**1.373.600**	**1.380.600**

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens umfasst u. a. die **Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen mit 390.000 €.** Weitere größere Positionen sind die Unterhaltung der **Straßenbeleuchtung** incl. Umstellung auf **LED-Technik** (80.000 €), die Unterhaltung des **Stadtgrüns** (50.000 €), die Unterhaltung des **Kurparks** (70.000 €), die Unterhaltung der **Kinderspielplätze** (35.000 €) sowie die Unterhaltung der **Gewässer** (120.000 €). Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2023 wurden in Anlehnung der vorläufigen Rechnungsergebnisse 2021 und 2022 angepasst. Durch eine sparsame und effektive Haushaltsführung sollen Ergebnisverbesserungen erzielt werden. **Insgesamt sind in diesem Bereich 779.000 € vorgesehen.**

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen umfassen alle Liegenschaften der Stadt Esens. Nennenswert ist hier die bauliche Unterhaltung der Altenwohnungen, der Peldemühle, Ratsgaststätte und der öffentlichen Toiletten. **Insgesamt werden 142.000 € zur Verfügung gestellt.**

Im Haushaltsjahr 2023 werden für die Anschaffung von **geringwertigen Wirtschaftsgüter** insgesamt **26.000 €** veranschlagt. Dieser Betrag wird z. B. für den Erwerb von **Straßenverkehrsschildern** (10.000 €) und sogenannten **WLAN-Hotspots** im Innenstadtbereich und im Nordseeheilbad Bensersiel (5.000 €) zur Verfügung gestellt.

Der größte Ansatz im Bereich der Bewirtschaftungskosten entfällt auf die Stadtreinigung mit 110.000 €. Die Ansätze insgesamt betragen 218.000 € und entfallen u. a. auf die Altenwohnungen (30.000 €), die öffentlichen Toiletten (20.000 €) und die Peldemühle (20.000 €). Die Preissteigerungen auf dem Energiemarkt wurden entsprechend berücksichtigt.

Für den Bereich der besonderen **Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind insgesamt 246.800 € vorgesehen**. Hierin sind u. a. die Stromkosten für die **Straßenbeleuchtung** (90.000 €), Aufwendungen für **Stadtmarketing und Veranstaltungen** (61.000 €), sowie die Sachaufwendungen für die **Weihnachtsbeleuchtung** (36.000 €) enthalten.

Der Haushaltsansatz für **sonstige Dienstleistungen** beträgt 160.000 € und umfasst ausschließlich die **Auftragsvergaben im Bereich der Bauleitplanung.**

Bei den anderen Buchungsstellen sind die Ansätze an das letzte Jahresergebnis angepasst worden. Hier ergeben sich keine größeren Abweichungen.

Abschreibungen / Auflösungserträge aus Sonderposten

Ein weiterer wesentlicher Punkt in dem Ergebnisplan sind die Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten.

> *Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren zeitliche Nutzung begrenzt ist, werden planmäßig anhand der Abschreibungstabelle abgeschrieben, indem die Anschaffungs- und Herstellungswerte auf die Nutzungsdauer verteilt werden. Daneben müssen bei voraussichtlich andauernder Wertminderung zusätzlich außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen werden. Dies gilt auch für Vermögensgegenstände, deren zeitliche Nutzung nicht begrenzt ist (Grundstücke).*
>
> *Die planmäßigen Abschreibungen dienen einer verursachungsgerechten Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Nutzungsdauer der Gegenstände. Damit wird der Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) in den einzelnen Haushaltsjahren berücksichtigt.*
>
> *Der reine Erwerb von Vermögensgegenständen ist ergebnisneutral. Die Abschreibungen während der Nutzungsdauer stellen hingegen Aufwendungen dar, die in die Ergebnisrechnung eingehen und das Jahresergebnis belasten.*
>
> ***Abschreibungen bedingen keine Zahlungsströme. Sie sind nicht kassenwirksam.***
>
> *Damit die Abschreibungen das Ergebnis nicht zu stark beeinflussen, müssen die Zuschüsse und Zuweisungen von EU, Bund und Land passiviert und entsprechend der planmäßigen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens aufgelöst werden.*
>
> *Diese Beträge werden als Ertrag verbucht und bedingen ebenfalls wie die Abschreibungen keine Zahlungsströme und sind nicht kassenwirksam.*

Der Ansatz der **Abschreibungen** im Ergebnisplan 2023 beläuft sich auf **634.400 EUR** und der der **Auflösungserträge aus Sonderposten** auf **441.000 EUR**. Zieht man die Differenz aus diesen Beträgen, ergibt sich ein Betrag in Höhe von **193.400 Euro**, der durch andere Erträge erwirtschaftet werden muss.

Entwicklung des Gesamtergebnisses:

Das Gesamtergebnis unter der Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren verhält sich wie folgt:

	Jahresergebnis EUR	kumuliertes Jahresergebnis EUR	Nettoposition/Eigenkapital 31.12.EUR
2011 (geprüft)	286.702,93	286.702,93	23.918.521,32
2012 (geprüft)	175.612,51	462.315,44	23.998.567,34
2013 (geprüft)	504.415,94	966.731,38	26.865.386,12
2014 (vorgelegt)	395.944,59	1.362.675,97	27.436.577,23
vorläufig 2015	123.137,58	1.485.813,55	27.349.023,71
vorläufig 2016	-59.195,73	1.426.617,82	26.953.664,78
vorläufig 2017	279.125,26	1.705.743,08	26.809.196,24
vorläufig 2018	2.088.163,78	3.793.906,86	28.600.383,58
vorläufig 2019	143.547,28	3.937.454,14	28.448.881,26
vorläufig 2020	877.735,76	4.815.189,90	29.219.150,28
vorläufig 2021	1.378.754,79	6.193.945	31.212.444,18
vorläufig 2022	721.700	6.915.645	
vorläufig 2023	-586.100	6.329.545	
vorläufig 2024	374.100	6.703.645	
vorläufig 2025	452.100	7.155.745	
vorläufig 2026	471.400	7.627.145	

Das kumulierte Jahresergebnis bildet die sogenannte **Überschussrücklage**. Sie kann zur Deckung von künftigen Fehlbeträgen herangezogen werden.

Prüfung der Jahresabschlüsse:

Der Jahresabschluss 2013 wurde vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wittmund geprüft, die Beschlussfassung erfolgt in der nächsten Sitzung des Stadtrates. Der Jahresabschluss 2014 wurde dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt. Der Jahresabschluss 2015 wird derzeit erstellt.

Es wird darauf hingewiesen, dass sich die oben genannten Jahresergebnisse aufgrund von fortschreitenden Jahresabschlussarbeiten bis zur endgültigen Prüfung und Feststellung des jeweiligen Jahresabschlusses noch verändern können.

Die letzte dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wittmund vorgelegte **Schlussbilanz zum 31.12.2014** ist nachstehend abgebildet:

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr
1. Immaterielles Vermögen	**16.935,55**	**27.396,06**	**10.460,51**
1.1 Konzessionen			
1.2 Lizenzen			
1.3 Ähnliche Rechte			
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.935,55	27.396,06	10.460,51
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			
1.6 Sonstiges, immaterielles Vermögen			
2. Sachvermögen	**27.831.763,38**	**27.446.760,32**	**-385.003,06**
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.454.951,95	4.335.282,73	-119.669,22
2.2 Bebaute Grundstücke und gründstücksgleiche Rechte	4.662.249,69	4.626.257,69	-35.992,00
2.3 Infrastrukturvermögen	17.737.799,25	17.145.430,73	-592.368,52
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	60.927,79	53.897,79	-7.030,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	4.043,52	4.043,52
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	16.325,77	19.553,88	3.228,11
2.8 Vorräte			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	899.508,93	1.262.293,98	362.785,05
3. Finanzvermögen	**4.848.979,72**	**2.514.163,58**	**-2.334.816,14**
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			
3.2 Beteiligungen	50.002,00	50.002,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	873.777,85	1.872.586,87	998.809,02
3.4 Ausleihungen	3.012.880,59	0,00	-3.012.880,59
3.5 Wertpapiere			
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	296.815,77	322.027,00	25.211,23
3.7 Forderungen aus Transferleistungen			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	414.496,40	32.796,94	-381.699,46
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	201.007,11	236.750,77	35.743,66
4. Liquide Mittel	**0,00**	**731.517,63**	**731.517,63**
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	**3.996,00**	**0,00**	**-3.996,00**
Bilanzsumme (Aktiva)	**32.701.674,65**	**30.719.837,59**	**-1.981.837,06**

Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr
1. Nettoposition	**26.865.386,12**	**27.436.577,23**	**571.191,11**
1.1. Basis Reinvermögen	15.096.927,02	15.113.827,40	16.900,38
1.1.1 Reinvermögen	15.096.927,02	15.113.827,40	16.900,38
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)			
1.2 Rücklagen	298.215,52	298.828,03	612,51
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	298.215,52	284.079,93	-14.135,59
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	14.748,10	14.748,10
1.2.3 - Frei -			
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen			
1.2.5 Sonstige Rücklagen			
1.3 Jahresergebnis	505.028,45	900.364,97	395.336,52
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-175.000,00		175.000,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	680.028,45	900.364,97	220.336,52
1.4 Sonderposten	10.965.215,13	11.123.556,83	158.341,70
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.660.020,40	8.297.206,67	-362.813,73
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.041.474,18	1.948.576,69	-92.897,49
1.4.3 Gebührenausgleich			
1.4.4 Bewertungsausgleich			
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	263.720,55	877.773,47	614.052,92
1.4.6 Sonstige Sonderposten			
2. Schulden	**5.653.614,84**	**3.103.322,25**	**-2.550.292,59**
2.1 Geldschulden	4.988.572,96	2.829.416,00	-2.159.156,96
2.1.1 Anleihen			
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.971.363,13	2.829.416,00	-1.141.947,13
2.1.3 Liquiditätskredite	1.017.209,83	0,00	-1.017.209,83
2.1.4 Sonstige Geldschulden			
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	381.618,41	56.447,80	-325.170,61
2.4 Transferverbindlichkeiten	22.448,00	0,00	-22.448,00
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	22.448,00	0,00	-22.448,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke			
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen			
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten			
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen			
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten			
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten			0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	260.975,47	217.458,45	-43.517,02
2.5.1 Durchlaufende Posten	170.784,82	207.743,59	36.958,77
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer			0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchesteuer			
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	170.784,82	207.743,59	36.958,77
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer			
2.5.3 Empfangene Anzahlungen			
2.5.4 Andere Verbindlichkeiten	90.190,65	9.714,86	-80.475,79
3. Rückstellungen	**177.329,97**	**179.636,47**	**2.306,50**
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen			
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen			
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung u. Nachsorge geschlossener Abfalldeponien			
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. v. Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	127.687,50	119.994,00	-7.693,50
3.8 Andere Rückstellungen	49.642,47	59.642,47	10.000,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	**5.343,72**	**301,64**	**-5.042,08**
Bilanzsumme (Passiva)	**32.701.674,65**	**30.719.837,59**	**-1.981.837,06**

Wesentliche Produkte und Haushaltsstellen:

Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung

- **Produkt 5.7.1.02 Stadtmarketing**

Unter dem Produkt Stadtmarketing werden die Erträge und Aufwendungen für die Veranstaltungen erfasst, die von der Stadt organisiert werden wie zum Beispiel „Halloween“ sowie die werbliche Vermarktung der Stadt Esens. Insbesondere ist hier das Aufgabenfeld des Stadtmanagers in finanzieller Hinsicht abgebildet. Außerdem ist hier der Aufwand für die städtische Weihnachtsbeleuchtung dargestellt.

Die beliebten Veranstaltungen im Innenstadtbereich wie Halloween, Kleinkunstfestival, Oldtimertreffen und viele weitere attraktive Veranstaltungen konnten nach den pandemiebedingten Einschränkungen im Haushaltsjahr 2022 wieder erfolgreich durchgeführt werden.

Für alle Veranstaltungen sowie die Sachaufwendungen für die Weihnachtsbeleuchtung und weitere Leistungen im Stadtmarketing werden **Gesamtaufwendungen von 187.000 €** veranschlagt.

Teilhaushalt 2 – Finanzen

- **Produkt 5.7.5.01 Tourismusförderung**

Unter diesem wesentlichen Produkt werden u. a. der Tourismusbeitrag und Erbpachtzinsen vereinnahmt. Jährlich werden 300.000 € vom Tourismusbeitrag an den Tourismusbetrieb weitergeleitet. Auch wird hier ein jährlicher Betriebskostenzuschuss in Höhe von 101.500 € an den Tourismusbetrieb geleistet. Dieser Betrag setzt sich aus einem Betriebskostenzuschuss (76.500 €) und einer jährlichen Schuldendiensthilfe (25.000 €) für den Bau der Sanitärgebäude auf dem Campingplatz zusammen. Die Schuldendiensthilfe wird lt. Beschluss des Rates der Stadt Esens vom 15.12.2008 für einen Zeitraum von 20 Jahren gewährt, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2009. Die letzte Zahlung ist somit im Haushaltsjahr 2028 vorgesehen.

Verlustzuweisungen an den Eigenbetrieb werden auf Grundlage des Wirtschaftsplans nicht mehr eingeplant. Der Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel erwartet im Wirtschaftsjahr 2023 einen Überschuss in Höhe von 79.000 €. Für die Finanzplanjahre 2024 – 2026 werden ebenfalls deutliche Überschüsse prognostiziert. Die Stadt Esens hat bereits im Haushaltsjahr 2021 zur Verbesserung der andauernden Liquiditätsengpässe einen Betrag in Höhe von 800.000 € als Kapitalrücklage beim Eigenbetrieb eingezahlt. Der Eigenbetrieb hat diesen Betrag zur Tilgung der Liquiditätskredite der Vorjahre bei der Stadt Esens in Höhe von 792.500 € verwendet. Damit wurde der Liquiditätskreditrahmen, der jährlich im Rahmen der Haushaltsverfügung nur mit erheblichen Bedenken genehmigt worden ist, um 500.000 € auf nunmehr 1.500.000 € reduziert. Mittelfristiges Ziel sollte es sein, diesen Kreditrahmen auf eine **genehmigungsfreie Größenordnung** (rd. 1.030.000 € für das Wirtschaftsjahr 2023) zu senken.

Ebenfalls sind hier die Aufwendungen für das Anerkennungsverfahren des Nordseeheilbades Bensersiel und den Erholungsort Esens enthalten. Dieses Anerkennungsverfahren wird grundsätzlich alle 10 Jahre durchgeführt. Diese Aufwendungen werden in gleicher Höhe vom Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel erstattet. Die weiteren Mittel dienen der Stadt Esens für eigene Tourismusaufwendungen.

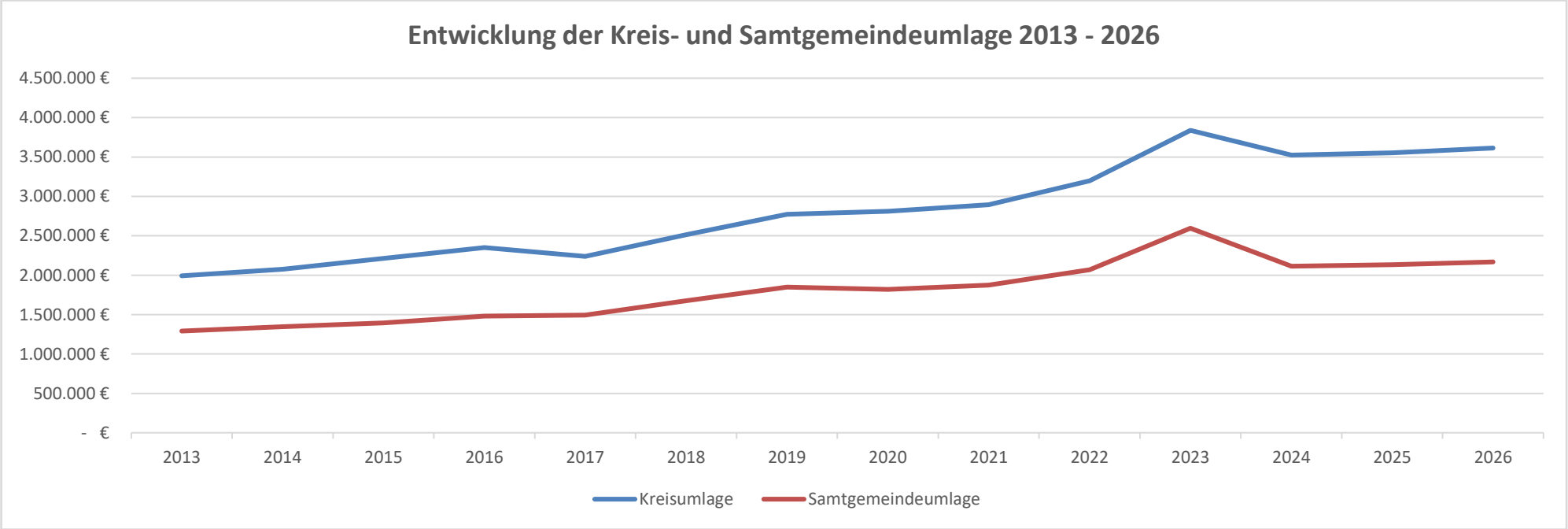
- **Produkt 6.1.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

Dieses Produkt ist betragsmäßig das stärkste. Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie die Gewerbesteuer betragen jeweils 400 v. H.. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie an der Umsatzsteuer wird nach den Orientierungsdaten des Niedersächsischen Innenministeriums für die Jahre 2023 – 2026 deutlich steigen. Für die Ermittlung der Ansätze wurde eine leicht reduzierte Steigerung von 4 % jährlich zugrunde gelegt. Entsprechende Umlagen für die Erträge aus den Steuern werden stets eingeplant. Für die erzielten Einzahlungen aus der Gewerbesteuer ist eine Gewerbesteuerumlage abzuführen.

Die größte Aufwandsposition im Haushaltsplan der Stadt Esens ist die Kreisumlage in Höhe von 3.838.000 € bei einem Hebesatz von 51 v. H. der Steuerkraftmesszahl. Der Landkreis Wittmund plant ab dem Haushaltsjahr 2024 eine Erhöhung der Kreisumlage von derzeit 51 v. H. auf 55 v. H. der Bemessungsgrundlage. Für diese und weitere steigende Mehraufwendungen hat die Stadt Esens eine entsprechende Gegenfinanzierung durch die Anpassung der Hebesätze für die Grund– und Gewerbesteuer bereits zum Haushaltsjahr 2023 beschlossen.

Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage beträgt für die Stadt Esens 34,5 v. H. der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage. Damit zahlt die Stadt Esens gegenüber den anderen Mitgliedsgemeinden 1,5 v. H. mehr an Samtgemeindeumlage. Weitere Erläuterungen hierzu sind im Bereich der **Transferaufwendungen** zu finden.

Die folgende Grafik zeigt die **Entwicklung der Kreis- und Samtgemeindeumlage.** Grundlage sind die Ergebnisse der vergangenen Jahre, sowie die Planansätze der mittelfristigen Finanzplanung.



Teilhaushalt 3 – Bauamt

- **Produkt 1.1.1.04 Gebäudemanagement und Liegenschaften**

Das Produkt Gebäudemanagement und Liegenschaften beinhalten die verbliebenen Altenwohnungen in der Wiard-Lüpkes-Siedlung, die Ratsgaststätte, die Peldemühle, das Vereinshuus in Bensersiel sowie das Mehrgenerationenhaus.

Insgesamt werden für die notwendige Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften rd. 160.000 € zur Verfügung gestellt.

- **Produkt 5.1.1.02 Maßnahmen der Dorfentwicklung**

Die Stadt Esens hat im Rahmen des Programms „Dorfentwicklung der Sielhafenorte“ im Haushaltsjahr 2020 mit der Umgestaltung des Kurparks in Bensersiel begonnen. Dieses Projekt wurde bei einem Volumen von 687.000 € mit 450.000 € (66 %) vom Land Niedersachsen gefördert und wurde im Jahre 2021 fertiggestellt. Erträge aus der Auflösung der Sonderposten und die Abschreibungsbeträge sind fortan unter dem **Produkt 5.7.5.02** zu finden.

- **Produkt 5.2.2.01 Wohnbauförderung (Baugebiete)**

Im Haushaltsjahr 2023 und Folgejahren soll der Bedarf an zusätzlichen Wohnraum weiter gedeckt werden. Derzeit wird die Vermarktung von Bauplätzen an hiesige junge Familien durch die erhöhten Bau- und Finanzierungskosten sehr eingeschränkt. Leider werden auch einzelne Grundstücke die bereits an Bauwillige vergeben wurden, wieder an die Stadt Esens zurückgegeben, da sich viele junge Familien aufgrund der erhöhten Finanzierungsbelastung den Traum vom Eigenheim derzeit nicht erfüllen können.

Die Ersterschließung des Baugebietes „Hartwarder Straße Ost“ ist bereits abgeschlossen worden, so dass dort ein Großteil der Grundstücke schon verkauft und bebaut sind. Für den Endausbau im Jahre 2025 werden 250.000 € eingeplant.

Für das Baugebiet Hartwarder Straße West wurden im Haushaltsjahr 2022 rd. 300.000 € für die Ersterschließung aufgewendet. In diesem Baugebiet sollen die Grundstücke für verschiedene Nutzungsarten veräußert werden. Die Grundstückskaufpreise finden Ihre Grundlage in der zukünftigen Nutzung (z. B. Vermietung, Eigennutzung). Die Veräußerung der Grundstücke wird für die Haushaltsjahre 2023 bis 2025 angestrebt.

Für das Baugebiet Armenland sind 80.000 € für erste Planungskosten vorgesehen. Die eigentliche Erschließung ist aus den oben genannten Gründen derzeit auch in der Finanzplanung nicht vorgesehen. Dennoch wird die Erschließungsplanung dieses großen Baugebietes langsam fortgesetzt. Grundsätzliche Rahmenbedingungen bezüglich der Grundstücksgrößen, die Art der Nutzung und Auslastung der Grundstücke, Klimaschutzmaßnahmen sind noch zu klären.

Entsprechende Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen und Erschließungsbeiträgen stehen den Auszahlungen der jeweiligen Baugebiete gegenüber.

Für die Ausweisung von Baugebieten sind Zahlungen für Kompensationsmaßnahmen erforderlich. Hierfür werden im Finanzplanungszeitraum insgesamt weitere 825.000 € eingeplant, die entsprechend der vertraglichen Ausgestaltung in Teilbeträge zu leisten sind. Darin enthalten sind auch bereits Zahlungen für die Kompensation des Baugebietes „Armenland“.

Ausweisung von Baugrundstücken im Ortsteil Bensersiel

Der Endausbau des Baugebietes „Oll Deep“ in Bensersiel ist im Haushaltsjahr 2022 für einen Betrag von rd. 100.000 € erfolgt.

Durch weitere Grundstücksankäufe sollen auch mittelfristig genügend Flächen für die Entwicklung des Ortes zur Verfügung stehen. Dies betrifft in erster Linie einen Grundstücksankauf in Bensersiel, wobei für eine Fläche an der Zufahrt zum Fähranleger bereits ein Kaufvertrag geschlossen wurde. Die Zahlung des Kaufpreises hieraus ist bereits teilweise im Haushaltsjahr 2022 erfolgt. Der Restbetrag wird im Haushalt 2023 finanziert.

Es sind Verkaufserlöse für Baugrundstücke eingeplant. Eine Nutzung und Vermarktung der Grundstücke soll im Haushaltsjahr 2023 konkretisiert werden.

Weitere Grundstücksankäufe zur Vermarktung von Wohnbaugrundstücken sind derzeit nicht vorgesehen.

- **Produkt 5.4.1.01 Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen**

Eine wesentliche Ausgabe betrifft die Unterhaltung der Straßen mit 390.000 €. Des Weiteren haben die anzusetzenden Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Brücken einen hohen Anteil an den Aufwendungen (Ansatz 2023: 476.000 €). Dem gegenüber stehen Auflösungserträge aus Sonderposten (Ansatz 2023: 372.000 €).

Im Haushalt 2023 sind folgende Investitionen eingeplant:

- Für die Oberflächenentwässerung wird im Haushaltsjahr **2023** ein Betrag von **400.000 €** zur Verfügung gestellt. Für die Finanzplanjahre sind jeweils 300.000 vorgesehen.

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen bzw. abgeschlossen:

Überhammschloot + Regenrückhaltung Unteres Jüchen	Fertigstellung in 2023
Entwässerung Bahnhofstraße	Planung und Ausführung in Abschnitten 2023 – 2026
Taddigshörn Regenwasserkanal	Planungsauftrag vergeben, Baubeginn derzeit noch offen
Molkereistraße Regenwasserkanal	Planungsauftrag vergeben, Baubeginn derzeit noch offen

- Für den Ausbau der Straße „**Am Kajedeich**“ und den Stichstraßen Siedlung, Riffweg und Wiesenweg werden für 2023 und Folgejahre **insgesamt 1.480.000 €** veranschlagt. Als Anliegerbeitrag werden insgesamt 340.000 €, aufgeteilt in den Haushaltsjahren 2023 und 2024, zur Refinanzierung dieser Investition eingeplant.

- Im Zuge der geplanten **Sanierung der Bahnhofstraße** werden die Seitenräume (Gehwege, Parkbuchten) der Stadt Esens in diesem Bereich mit erneuert. Für diese Maßnahme werden **insgesamt 590.000 €** bereitgestellt. Entsprechend dem Baufortschritt werden erste Zahlungen in Höhe von 275.000 € im Haushaltsjahr 2023 erwartet.

- Im Investitionsprogramm ist die Umgestaltung der Ortsmitte in Bensersiel erneut aufgenommen. Die Landesstraße, die durch den Ort führt, wird zukünftig zur Gemeindestraße (Rückstufung), da bekanntlich die kommunale Entlastungsstraße seiner Bestimmung übergeben werden konnte. Somit bietet sich nun die Möglichkeit, die Planungen für eine Veränderung der Ortsdurchfahrt, die bereits in der Vergangenheit erarbeitet wurde, den aktuellen Anforderungen anzupassen. Für diesen ersten Einstieg in die Planungsphase ist erneut ein Betrag von 50.000 € vorgesehen. Für Detailplanungen und erste Umsetzungen sind in den Folgejahren jeweils 500.000 € vorgesehen.

- **Produkt 5.7.5.02 Einrichtungen für den Tourismus**

Die Unterhaltung der Deichbrücken und auch die Pflege touristischer Grünanlagen wie z. B. dem Kurpark sind hier abgebildet. Die Aufwendungen in diesem Produkt betragen insgesamt rd. 137.000 €, wovon rd. 5.000 € auf Abschreibungen entfallen.

Als neues Projekt ist hier die Neugestaltung des Wattenhuus zu nennen. Diese Liegenschaft war bislang im Besitz der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben und wurde der Stadt Esens kostenlos übertragen. Die Modernisierung und energetische Neuausrichtung des Baukörpers soll nun umgesetzt werden. Die Nutzung obliegt weiterhin der Esens-Bensersiel Tourismus GmbH.
Für erste Planungsschritte werden für 2023 bereits 100.000 € zur Verfügung gestellt. Die Baumaßnahme soll im Haushaltsjahr 2024 mit **1.250.000 €** umgesetzt werden. Für diese Maßnahme werden **1.100.000 € Fördergelder** vom Land Niedersachsen erwartet.

Die neue Verbindungsbrücke am Sielwerk ist im Haushaltsjahr 2022 für rd. 64.000 € fertiggestellt.

Finanzplan: Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

In dem Finanzplan werden alle Ein- und Auszahlungen des Jahres erfasst. Werden Vermögensgegenstände erworben, werden sie in voller Höhe als Auszahlung für Investitionstätigkeit im Finanzplan verbucht. Ebenso die Einzahlungen für Investitionstätigkeit, wie z. B. Zuschüsse vom Bund oder Land als Gegenfinanzierung für die Investitionsauszahlungen. Diese Zahlungen stellen somit keinen Aufwand bzw. Ertrag im Ergebnisplan dar. Erst die über die Nutzungsdauer verteilte Abschreibung bzw. Auflösungserträge der Sonderposten (Zuschüsse) beeinflussen den Ergebnisplan.

Im Haushaltsjahr 2023 sind insgesamt Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 3.121.600 EUR und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.039.000 EUR vorgesehen. Auf das **Investitionsprogramm** (Anlage zum Haushaltsplan) wird verwiesen.

Die **Finanzierung des Differenzbetrages in Höhe von 2.082.600 EUR** stellt sich gemäß den Deckungsregeln nach § 17 KomHKVO wie folgt dar:

	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.616.900	8.647.400	8.732.500	8.873.000
abzgl. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.034.100	8.039.700	8.090.300	8.154.900
verbleiben	-417.200	607.700	642.200	718.100
abzgl. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	601.800	254.700	303.300	308.200
erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich Tilgung	**-1.019.000**	**353.000**	**338.900**	**409.900**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.039.000	1.632.000	1.372.000	1.005.000
abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.121.600	3.111.700	2.089.100	1.065.600
verbleiben zu finanzieren	-2.082.600	-1.479.700	-717.100	-60.600
zuzüglich erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich Tilgung	-1.019.000	353.000	338.900	409.900
zuzüglich vorhandener Zahlungsmittel am 31.12. des Vorjahres	**1.700.000**	**98.400**	**71.700**	**-306.500**
zuzüglich Rückzahlung Liquiditätskredit Eigenbetrieb -TEB-	**1.500.000**			
zuzüglich geplanter Kreditaufnahme	0	1.100.000		
Zahlungsmittelbestand (kumuliert) zum 31.12.	**98.400**	**71.700**	**-306.500**	**42.800**
Nachrichtlich: Zahlungsmittel lt. Gesamtfinanzplan Zeile 37 (Seite 3)	**-1.601.600**	**-26.700**	**-378.200**	**349.300**

Die Stadt Esens hat dem Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel im Haushaltsjahr 2022 einen **Liquiditätskredit in Höhe von 1.500.000 €** aus Eigenmitteln zur Verfügung gestellt. Die Stadt Esens kann den Betrag für eigene Zwecke zurückfordern. Der Eigenbetrieb würde dann im Bedarfsfall auf die mit der Hausbank vereinbarte Kreditlinie zurückgreifen. Die **Rückzahlung** ist zunächst nur **planmäßig vorgesehen** und kann auch in Teilbeträgen erfolgen.

Die Aufnahme eines Investitionskredites für den Kernhaushalt der Stadt Esens für das **Haushaltsjahr 2023 ist somit nicht erforderlich.**

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Wie bereits im Vorjahr ist auch im Haushaltsjahr 2023 keine Kreditaufnahme vorgesehen.
Die Schulden der Stadt Esens werden sich in diesem Haushaltsjahr wie folgt entwickeln:

Stand am 01.01.	**4.386.362,21 EUR**
zuzüglich voraussichtlicher Kreditaufnahmen	**0,00 EUR**
abzüglich voraussichtlicher Tilgung	**601.800,00 EUR**
voraussichtlicher Stand am 31.12.	**3.784.562,21 EUR**

Anmerkung:
In dem Tilgungsbetrag für das Jahr 2023 ist die Ablösung eines in 2013 aufgenommenen Investitionskredites enthalten. Die Zinsbindung (2,49 %) dieses Darlehens läuft zum 30.09.2023 aus. Rd. **330.000 €** werden somit **zum 30.09.2023 zurückgezahlt**. Eine Anschlussfinanzierung des Restbetrages erscheint aufgrund der derzeitigen Liquiditätsentwicklung nicht erforderlich.

In der Finanzplanung sind folgende Kreditaufnahmen vorgesehen:

2024	**1.100.000 €**	**2025**	**0 €**	**2026**	**0 €**

Für den Kernhaushalt ergibt sich folgender **voraussichtlicher Schuldenstand**:

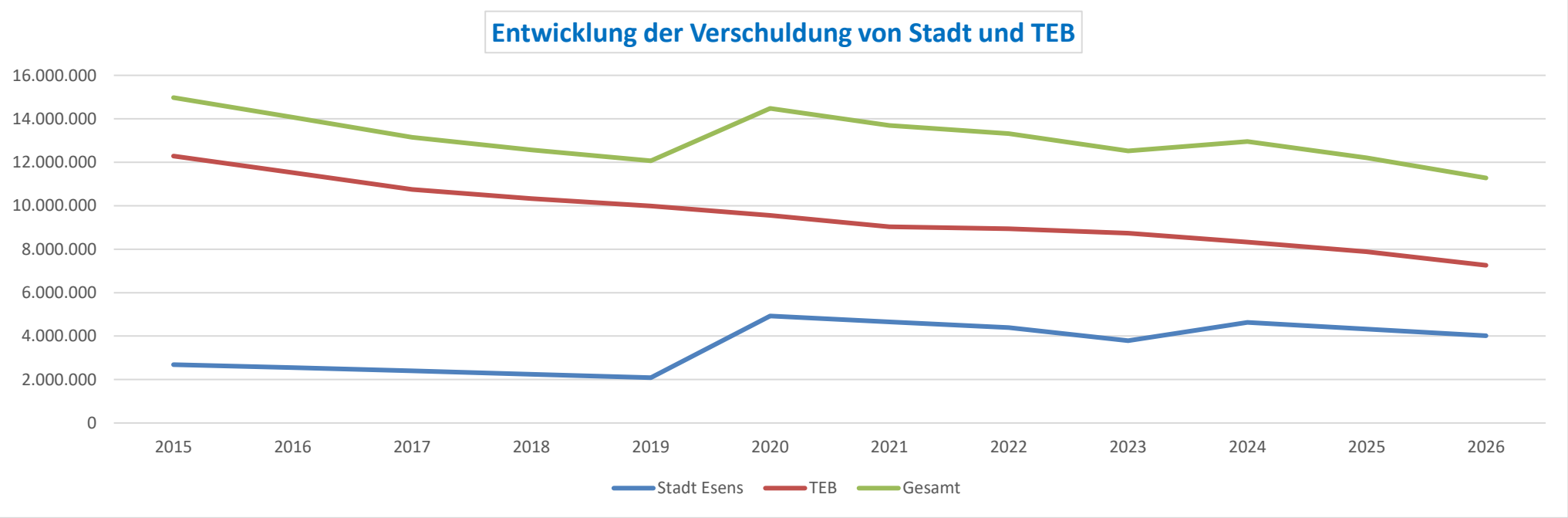
voraussichtlicher Schuldenstand	insgesamt in EUR	jährliches Saldo aus Finanzierung	Einwohnerzahl	je Einwohner	
				Stadt Esens	Landesschnitt
Ende 2018	2.243.952,17		7272	308,57	353,00
Ende 2019	2.086.661,95		7270	287,02	353,00
Ende 2020	4.924.730,15		7296	674,99	359,00
Ende 2021	4.658.013,11		7288	639,13	385,00
Ende 2022	**4.386.362,51**		**7288**	**601,86**	**385,00**
Ende 2023	3.784.562,51	-601.800,00	7288	519,29	385,00
Ende 2024	4.629.862,51	845.300,00	7288	635,27	385,00
Ende 2025	4.326.562,51	-303.300,00	7288	593,66	385,00
Ende 2026	4.018.362,51	-308.200,00	7288	551,37	385,00

Schuldenstände Stadt Esens und Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

An dieser Stelle werden die Schuldenstände sowohl von der Stadt als auch vom Eigenbeitrieb (TEB) kumuliert dargestellt. Die Schuldenstände des Eigenbetriebes werden auch im anliegenden Wirtschaftsplan nochmals detailliert aufgeführt. Für den Eigenbetrieb kann der konsequente Weg der Schuldenreduzierung fortgesetzt werden. Derzeit werden **jährlich über 700.000 € an Tilgungsleistungen** erbracht, so dass der **Schuldenstand von 2015 bis 2022 um rd. 3.350.000 € reduziert** werden konnte. Für unbedingt notwendige Investitionen wurden dennoch Kredite in überschaubarer Größenordnung aufgenommen.

Nachfolgend werden die Schulden der Stadt Esens und des Eigenbetriebes –TEB- in Tabellen- und Diagrammform dargestellt:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Stadt Esens	2.689.434	2.545.160	2.396.740	2.243.952	2.086.662	4.924.730	4.658.013	4.386.363	3.784.563	4.629.863	4.326.563	4.018.363
Teb	12.284.893	11.519.086	10.745.078	10.322.938	9.981.157	9.551.030	9.029.530	8.936.388	8.734.388	8.324.388	7.882.388	7.258.388
Gesamt	**14.974.327**	**14.064.246**	**13.141.818**	**12.566.891**	**12.067.819**	**14.475.760**	**13.687.543**	**13.322.751**	**12.518.951**	**12.954.251**	**12.208.951**	**11.276.751**



Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen
mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	**Ordentliche Erträge**	**Ordentliche Aufwendungen**	**Ordentliches Ergebnis** (Überschuss/ Fehlbetrag(-))	**Außerordentliche Erträge**	**Außerordentliche Aufwendungen**	**Außerordentliches Ergebnis** (Überschuss/ Fehlbetrag(-))
-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung	51.000	450.200	-399.200	0	0	0
Teilhaushalt 2 Finanzen	8.473.400	7.186.400	1.287.000	0	0	0
Teilhaushalt 3 Bauamt	533.500	2.031.900	-1.498.400	30.000	0	30.000
Summe	**9.057.900**	**9.668.500**	**-610.600**	**30.000**	**0**	**30.000**

Übersicht Finanzhaushalt

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

Teil A:

Finanz-haushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitions-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Veränderung Bestand an Zahlungs-mitteln -Euro-	Ver-pflicht-ungs-ermächti-gungen -Euro-
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung	50.100	438.100	-388.000	0	48.000	-48.000	0	0	0	-436.000	0
Teilhaushalt 2 Finanzen	8.459.400	7.181.400	1.278.000	0	-1.400	1.400	0	601.800	-601.800	677.600	0
Teilhaushalt 3 Bauamt	107.400	1.414.600	-1.307.200	1.039.000	3.075.000	-2.036.000	0	0	0	-3.343.200	3.024.600
Summe	**8.616.900**	**9.034.100**	**-417.200**	**1.039.000**	**3.121.600**	**-2.082.600**	**0**	**601.800**	**-601.800**	**-3.101.600**	**3.024.600**

Teil B:

Zusammenfassung	**Einzahlungen**	**Auszahlungen**
Laufende Verwaltungstätigkeit	8.616.900	9.034.100
Investitionstätigkeit	1.039.000	3.121.600
Finanzierungstätigkeit	0	601.800
Summe	**9.655.900**	**12.757.500**

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.751.819,48	6.985.700	7.718.000	7.768.000	7.888.000	8.028.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.220,00	96.200	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	455.413,53	444.000	441.000	124.500	149.400	154.200
4 sonstige Transfererträge	35.490,00	35.400	35.400	35.400	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	531.538,13	440.800	438.300	438.300	438.300	438.300
6 privatrechtliche Entgelte	117.563,67	121.500	125.000	125.500	126.000	126.500
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.407,01	16.200	21.200	6.200	6.200	6.200
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.237,00	7.000	11.000	6.000	6.000	6.000
9 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	307.790,92	272.000	268.000	268.000	268.000	268.000
12 **Summe ordentliche Erträge**	**9.229.479,74**	**8.418.800**	**9.057.900**	**8.771.900**	**8.881.900**	**9.027.200**
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0,00	71.300	62.400	64.900	66.900	68.900
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.245.029,01	1.522.300	1.617.000	1.402.600	1.373.600	1.380.600
16 Abschreibungen	638.686,03	647.200	634.400	706.700	310.900	364.700
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.040,17	64.500	55.100	41.800	69.400	63.000
18 Transferaufwendungen	5.689.308,68	6.117.700	7.169.900	6.401.200	6.451.200	6.513.200
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	275.257,24	244.100	129.700	129.200	129.200	129.200
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.914.321,13**	**8.667.100**	**9.668.500**	**8.746.400**	**8.401.200**	**8.519.600**
21 **ordentliches Ergebnis**	**1.315.158,61**	**-248.300**	**-610.600**	**25.500**	**480.700**	**507.600**
22 außerordentliche Erträge	81.837,70	970.000	30.000	10.000	110.000	100.000
23 außerordentliche Aufwendungen	18.778,52	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**63.059,18**	**970.000**	**30.000**	**10.000**	**110.000**	**100.000**
25 **Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))**	**1.378.217,79**	**721.700**	**-580.600**	**35.500**	**590.700**	**607.600**

Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.531.279,58	6.985.700	7.718.000	0	7.768.000	7.888.000	8.028.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.220,00	96.200	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	169.855,00	35.400	35.400	0	35.400	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	532.207,00	440.800	438.300	0	438.300	438.300	438.300
5 privatrechtliche Entgelte	113.795,91	121.500	125.000	0	125.500	126.000	126.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.640,18	16.200	21.200	0	6.200	6.200	6.200
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.899,60	7.000	11.000	0	6.000	6.000	6.000
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	276.223,17	272.000	268.000	0	268.000	268.000	268.000
9 **Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.651.120,44**	**7.974.800**	**8.616.900**	**0**	**8.647.400**	**8.732.500**	**8.873.000**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 Personalauszahlungen	0,00	71.300	62.400	0	64.900	66.900	68.900
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen geringw. VG	1.231.701,72	1.522.300	1.617.000	0	1.402.600	1.373.600	1.380.600
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	66.297,64	64.500	55.100	0	41.800	69.400	63.000
14 Transferauszahlungen	5.468.383,13	6.117.700	7.169.900	0	6.401.200	6.451.200	6.513.200
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	281.854,25	244.100	129.700	0	129.200	129.200	129.200
16 **Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.048.236,74**	**8.019.900**	**9.034.100**	**0**	**8.039.700**	**8.090.300**	**8.154.900**
17 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.602.883,70**	**-45.100**	**-417.200**	**0**	**607.700**	**642.200**	**718.100**

Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	453.042,45	258.800	250.000	0	1.100.000	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	694.269,43	414.000	538.800	0	390.000	307.000	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	205.127,62	2.106.500	250.200	0	142.000	1.065.000	1.005.000
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	792.500,00	0	0	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.144.939,50**	**2.779.300**	**1.039.000**	**0**	**1.632.000**	**1.372.000**	**1.005.000**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	295.600,55	1.084.700	1.211.000	663.600	153.100	153.500	135.000
25 Baumaßnahmen	778.780,37	2.316.000	1.803.000	2.250.000	2.848.000	1.855.000	850.000
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.662,39	335.000	25.000	0	55.000	25.000	25.000
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	800.000,00	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	2.252,00	87.600	82.600	111.000	55.600	55.600	55.600
29 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.889.295,31**	**3.823.300**	**3.121.600**	**3.024.600**	**3.111.700**	**2.089.100**	**1.065.600**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**	**255.644,19**	**-1.044.000**	**-2.082.600**	**-3.024.600**	**-1.479.700**	**-717.100**	**-60.600**
32 **Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)**	**1.858.527,89**	**-1.089.100**	**-2.499.800**	**-3.024.600**	**-872.000**	**-74.900**	**657.500**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten -investiv-	0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten -investiv-	266.341,57	271.700	601.800	0	254.700	303.300	308.200
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**	**-266.341,57**	**-271.700**	**-601.800**	**0**	**845.300**	**-303.300**	**-308.200**
36 **Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)**	**1.592.186,32**	**-1.360.800**	**-3.101.600**	**-3.024.600**	**-26.700**	**-378.200**	**349.300**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **1** **Fachbereich 1** **verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.020,00	96.200	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.053,00	2.200	900	900	900	900
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	12.882,20	15.300	13.300	13.300	13.300	13.300
6 privatrechtliche Entgelte	7.099,80	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.552,24	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11 sonstige ordentliche Erträge	25.623,61	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
12 **Summe ordentliche Erträge**	**63.230,85**	**148.500**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13 Auwendungen für aktives Personal	0,00	71.300	62.400	64.900	66.900	68.900
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.825,54	260.700	181.700	177.700	177.700	177.700
16 Abschreibungen	10.838,58	12.000	12.100	11.000	6.300	5.200
18 Transferaufwendungen	103.691,58	209.700	82.700	118.700	119.700	85.700
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	247.423,05	217.300	111.300	111.300	111.300	111.300
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**447.778,75**	**771.000**	**450.200**	**483.600**	**481.900**	**448.800**
21 **ordentliches Ergebnis**	**-384.547,90**	**-622.500**	**-399.200**	**-432.600**	**-430.900**	**-397.800**
22 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**-384.547,90**	**-622.500**	**-399.200**	**-432.600**	**-430.900**	**-397.800**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-384.547,90**	**-622.500**	**-399.200**	**-432.600**	**-430.900**	**-397.800**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **1** **Fachbereich 1** **verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

	Teilfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	258.800	0	0	0	0	0
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**258.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25	Baumaßnahmen	0,00	6.000	8.000	0	8.000	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	305.000	0	0	0	0	0
28	Aktivierbare Zuwendungen	3.652,00	25.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.652,00**	**336.000**	**48.000**	**0**	**28.000**	**20.000**	**20.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.652,00**	**-77.200**	**-48.000**	**0**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-3.652,00**	**-77.200**	**-48.000**	**0**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.01**	**Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u. Organisation**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Sitzungsvor- und Nachbereitung für Stadtrat; Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder

1.2 Leistungen

Fachausschusssitzungen, Verwaltungsausschusssitzungen, Stadtratssitzungen, Beschlussvorlagen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

NGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Verwaltungsausschussbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

2.1 Zielgruppen

EinwohnerInnen, KommunalpolitikerInnen, Touristen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Rechtmäßige Sitzungsabwicklung; politische Willensbildung, Kontrolle der Verwaltung, umfassende, bürgernahe, schnelle und zukunftsorientierte Versorgung der Einwohner der Stadt Esens mit allen erforderlichen Dienstleistungen zu vertretbaren Kosten sicherstellen.

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.01**	**Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u. Organisation**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.097,60	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.01.4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 €	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.01.4271000	Repräsentationsaufwendungen, Ehrengaben	8.097,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	57.465,87	71.000	72.000	72.000	72.000	72.000
1.1.1.01.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	55.755,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
1.1.1.01.4431000	Geschäftsausgaben	1.710,25	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**65.563,47**	**83.000**	**84.000**	**84.000**	**84.000**	**84.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-65.563,47**	**-83.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-65.563,47**	**-83.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-65.563,47**	**-83.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-84.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.01**	**Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u. Organisation**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Manuela Kleen, Nicole Theesfeld
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.02**	**Personalverwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Personalwirtschaft

1.2 Leistungen

Personalangelegenheiten der Beschäftigten und Beamten inkl. Zahlbarmachung. Abrechnung Job-Perspektive, Abwicklung und Zahlbarmachung, Aufwandsentschädigungen u. Sitzungsgelder, Dienstreisen, Statistiken, Meldung Finanzamt

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

MitarbeiterInnen, Krankenkassen, Finanzamt

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Rechtzeitige Zahlung von Besoldung, Entgelt und Kindergeld, rechtzeitige Meldung u. Abführung von Steuern und Sozialversicherungsbeiträgen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Manuela Kleen, Nicole Theesfeld
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.02**	**Personalverwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	101.119,92	104.000	0	0	0	0
	1.1.1.02.4452000 Personalkostenerstattung an Samtgemeinde	101.119,92	104.000	0	0	0	0
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**101.119,92**	**104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-101.119,92**	**-104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-101.119,92**	**-104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-101.119,92**	**-104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Manuela Kleen, Nicole Theesfeld
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.02**	**Personalverwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Uwe Schuster, Riko Lackner
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.03**	**Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Beschaffung aller von der Verwaltung benötigten Sachmittel

1.2 Leistungen

Wartungsverträge für Büromaschinen abschließen, Reparaturen, Unterhaltungen aller eingesetzten Sachmittel, Büromöbel beschaffen und Möblierungspläne erstellen, Büromaterial beschaffen, Büromaschinen kaufen bzw. leasen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Vorgaben der Verwaltungsleitung

2.1 Zielgruppen

intern, Bedienstete

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Kostengünstige Beschaffung aller Sachmittel, Büroeinrichtungen und Maschinen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Uwe Schuster, Riko Lackner
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.03**	**Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
6	privatrechtliche Entgelte	2.072,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.03.3461000	Erträge aus Schadenfällen	2.072,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.498,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.03.3487000	Erstattung KSA Beiträge	2.498,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	sonstige ordentliche Erträge	25.623,61	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
1.1.1.03.3562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge u. dgl.	25.623,61	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**30.194,70**	**16.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.851,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.03.4271000	Internetauftritt	1.851,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.536,51	34.500	31.500	31.500	31.500	31.500
1.1.1.03.4429000	Mitgliedsbeiträge	6.080,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
1.1.1.03.4431000	Geschäftsausgaben Finanzbuchhaltung	477,29	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.03.4431002	Prüfungskosten Jahresabschluss (RPA)	8.000,00	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.1.03.4441000	Haftpflichtversicherung	13.003,26	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
1.1.1.03.4441101	Aufwendungen für Schadenfälle	975,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**30.388,33**	**39.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-193,63**	**-23.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-193,63**	**-23.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-193,63**	**-23.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Uwe Schuster, Riko Lackner
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.03**	**Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.5**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.5.2**	**Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen**		intern
Produkt	**2.5.2.01**	**Museen, Sammlungen und Kunstausstellungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Förderung der bildenden Kunst, der Musik, der Literatur, der Theater, Erwerb von Werken der Kunst

1.2 Leistungen

Anteilfinanzierung, orientiert am kommunalen Beitrag, Antragsberechtigt sind private, gemeinnützige Kulturträger, Inhaberbühnen, Kunstvereine, Künstler- vereinigungen, Chöre oder Orchester, literarische Vereine, Festivalträger

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Förderung mundartsprachlicher und hochsprachlicher Autoren aus der Region durch entsprechende Veranstaltungen Prüfung der Einzelanträge mit Projektbeschreibung und Haushaltsplan

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Förderung und Erhalt Kultur- und Kunstszene, Daseinsvorsorge, Förderung und Mobilisierung der Nachwuchsgeneration Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.5**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.5.2**	**Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen**		intern
Produkt	**2.5.2.01**	**Museen, Sammlungen und Kunstausstellungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
	2.5.2.01.4222000 Ergänzung Inventar bis 1.000 €	0,00	200	200	200	200	200
18	Transferaufwendungen	61.917,40	164.000	45.000	81.000	82.000	48.000
	2.5.2.01.4318000 Zuschüsse an den Heimatverein (u. a. Personal)	35.917,40	38.000	39.000	40.000	41.000	42.000
	2.5.2.01.4318001 Sachkostenzuschuss Heimatverein	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	2.5.2.01.4318002 Zuschuss Heimatverein (Umgestaltung Museum)	20.000,00	120.000	0	35.000	35.000	0
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**61.917,40**	**164.200**	**45.200**	**81.200**	**82.200**	**48.200**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-61.917,40**	**-164.200**	**-45.200**	**-81.200**	**-82.200**	**-48.200**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-61.917,40**	**-164.200**	**-45.200**	**-81.200**	**-82.200**	**-48.200**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-61.917,40**	**-164.200**	**-45.200**	**-81.200**	**-82.200**	**-48.200**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.5**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.5.2**	**Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen**		intern
Produkt	**2.5.2.01**	**Museen, Sammlungen und Kunstausstellungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.6**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.6.1**	**Theater**		intern
Produkt	**2.6.1.01**	**Theaterveranstaltungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Förderung der Landesbühne Niedersachsen Nord

1.2 Leistungen

finanzielle Unterstützung, Unterstützung in der Öffentlichkeitsarbeit

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Förderung und Erhalt der rund 500 jährlichen Aufführungen von Schauspiel bis Musical im Veranstaltungsgebiet Versorgung der Stadt mit ihren Einwohnern und Gästen, Interesse wecken für das Kulturgut Theater

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Kulturkreise, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Förderung und Erhalt der Landesbühne, Daseinsvorsorge

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.6**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.6.1**	**Theater**		intern
Produkt	**2.6.1.01**	**Theaterveranstaltungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.216,00	1.300	0	0	0	0
2.6.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.216,00	1.300	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	300	300	300	300	300
2.6.1.01.3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	300	300	300	300	300
6	privatrechtliche Entgelte	2.342,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.6.1.01.3461000	Eintrittsgelder Landesbühne	2.342,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.558,00**	**16.600**	**15.300**	**15.300**	**15.300**	**15.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.321,72	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
2.6.1.01.4271000	Aufführungshonorare Landesbühne	6.735,76	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2.6.1.01.4271001	Aufwendungen für Veranstaltungen	585,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Abschreibungen	1.925,00	2.000	0	0	0	0
2.6.1.01.4711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.925,00	2.000	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	20.174,18	23.100	25.100	25.100	25.100	25.100
2.6.1.01.4313000	Zweckverbandsumlage Landesbühne	18.074,18	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
2.6.1.01.4318000	Zuschuss Konzert Kirche	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.6.1.01.4318001	Zuschuss Esens Kulturell	2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
2.6.1.01.4421000	Beschäftigungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**29.420,90**	**42.400**	**43.400**	**43.400**	**43.400**	**43.400**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-25.862,90**	**-25.800**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-25.862,90**	**-25.800**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-25.862,90**	**-25.800**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**	**-28.100**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.6**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.6.1**	**Theater**		intern
Produkt	**2.6.1.01**	**Theaterveranstaltungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.8**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.8.1**	**Heimat- und sonst. Kulturpflege**		intern
Produkt	**2.8.1.01**	**sonstige Heimatpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Erhaltung bodenständigem Brauchtums und heimatlicher Eigenart in Mundart, Dichtung, Kleidung, Musik und anderen Formen, Erforschung und Verbreitung der Heimat-, Regional- und Landesgeschichte

1.2 Leistungen

Unterstützung durch Einzelförderung, Unterstützung von Private, gemeinnützige Kulturträger, historische Vereine, Heimatvereine, Förderung der lokalen Kulturszene, Partnerschaften, Zusammenarbeit mit örtlichen, regionalen Zusammenschlüssen kulturelle Veranstaltungen im Bereich der Heimatpflege

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Verantwortungsbewusstsein im Umgang der Heimatpflege Sicherung und Wahrung der Heimatgeschichte für Bürger, Gäste und Heimatgut Prüfung der Einzelanträge mit Projektbeschreibung

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Förderung und Erhalt der Heimatpflege und des Brauchtums, Zugang zur Heimatgeschichte für jeden zu wahren, Daseinsvorsorge Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.8**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.8.1**	**Heimat- und sonst. Kulturpflege**		intern
Produkt	**2.8.1.01**	**sonstige Heimatpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	837,00	900	900	900	900	900
2.8.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	837,00	900	900	900	900	900
6	privatrechtliche Entgelte	164,90	300	300	300	300	300
2.8.1.01.3421000	Verkaufserlöse Bildbände, Stadtchroniken etc.	164,90	300	300	300	300	300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.001,90**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
2.8.1.01.4222001	Erwerb Schautafeln	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Abschreibungen	2.099,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
2.8.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	224,00	300	300	300	300	300
2.8.1.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.875,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.099,00**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.097,10**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-1.097,10**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.097,10**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**2**	**Schule und Kultur**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**2.8**	**Kultur und Wissenschaft**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**2.8.1**	**Heimat- und sonst. Kulturpflege**		intern
Produkt	**2.8.1.01**	**sonstige Heimatpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**3.6.3**	**Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe**		intern
Produkt	**3.6.3.10**	**Jugendsozialarbeit**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Abwicklung von Zuschüssen an Jugendgruppen

1.2 Leistungen

Bearbeitung und Berechnung von Zuschüssen an Jugendgruppen u. -leitern, Gewährung sonst. sozialer Züschüsse

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beschlüsse der pol. Gremien

2.1 Zielgruppen

Jugendgruppen, Organisationen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Förderung der Jugendarbeit

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**3.6.3**	**Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe**		intern
Produkt	**3.6.3.10**	**Jugendsozialarbeit**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	3.6.3.10.4318000 Zuschuss Jugendgruppen/NIKO-Projekt	600,00	600	600	600	600	600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**600,00**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-600,00**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-600,00**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-600,00**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**3.6.3**	**Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe**		intern
Produkt	**3.6.3.10**	**Jugendsozialarbeit**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**3.6.7**		**Produktmerkmal:**	sonstige
Produkt	**3.6.7.80**	**Bündnis für Familie**		

1.1 Kurzbeschreibung

Unterstützung des Bündnisses für Familien bei verschiedenen Projekten

1.2 Leistungen

Protokollführung bei Sitzungen: Einladungen fertigen/versenden, Versand von Infos über Projekte an Gewerbetreibende Empfangsvorbereitung bei Verleihung von Auszeichnungen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beschluss des Stadtrates vom Jahr 2000

2.1 Zielgruppen

Familien, Schulen, Kindergärten etc. in Esens

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Lebensbedingungen von Familien sollen stärker in den Mittelpunkt des kommunalpolitischen Handels gerückt werden.

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**3.6.7**		**Produktmerkmal:**	sonstige
Produkt	**3.6.7.80**	**Bündnis für Familie**		

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387,70	500	500	500	500	500
	3.6.7.80.4271000 Sachkosten Bündnis für Familie	387,70	500	500	500	500	500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**387,70**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-387,70**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-387,70**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-387,70**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Edith Abken/Brigitte Emken
Produktgruppe	**3.6.7**		**Produktmerkmal:**	sonstige
Produkt	**3.6.7.80**	**Bündnis für Familie**		

	Teilfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**4.1**	**Gesundheitsdienste**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**4.1.4**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**		intern
Produkt	**4.1.4.01**	**Rattenbekämpfung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Gefahrenabwehr zur Erhaltung der öffentl. Sicherheit

1.2 Leistungen

vertragliche Vereinbarungen, Rattenbekämpfungen, Vorbeugungsmaßnahmen, Ordnungswidrigkeiten

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Spezialgesetze, Verordnung über die Rattenbekämpfung im Land Niedersachsen

2.1 Zielgruppen

Allgemeinheit und Einzelperson

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Erhaltung eines angemessenen Standards im Stadtgebiet und praktische Rattenfreiheit für prädikatisierte Ortsteile

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**4.1**	**Gesundheitsdienste**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**4.1.4**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**		intern
Produkt	**4.1.4.01**	**Rattenbekämpfung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.183,27	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	4.1.4.01.4452000 Kostenerstattung Rattenbekämpfung	7.183,27	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.183,27**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-7.183,27**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-7.183,27**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.183,27**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**4.1**	**Gesundheitsdienste**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**4.1.4**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**		intern
Produkt	**4.1.4.01**	**Rattenbekämpfung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

	Teilfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.5.3**	**Friedhofs- u. Bestattungswesen**		intern
Produkt	**5.5.3.01**	**Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Grundstückspflegevertrag mit der jüdischen Gemeinde abschließen

1.2 Leistungen

Verhandlungen führen, Grundstückspflegevertrag ausarbeiten, Anordnung fertigen (60) ; Überwachung der Arbeiten des Baubetriebshofes (63)

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

BGB, Preisindex Bundesamt, Friedhofsgestattungsvorschriften

2.1 Zielgruppen

Jüdische Gemeinde von Niedersachsen, Angehörige der Gefallenen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.5.3**	**Friedhofs- u. Bestattungswesen**		intern
Produkt	**5.5.3.01**	**Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.054,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	5.5.3.01.3481000 Kostenerstattung für Unterhaltung Kriegsgräberanlagen	3.054,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.054,08**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.542,89	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	5.5.3.01.4212000 Unterhaltung Kriegsgräber	3.894,05	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	5.5.3.01.4212001 Unterhaltung Jüdischer Friedhof	2.648,84	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	Abschreibungen	1.143,00	1.200	1.200	1.200	1.000	1.000
	5.5.3.01.4711010 Abschreibungen auf geleistete Invesitionszuwendungen	968,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5.5.3.01.4711700 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	175,00	200	200	200	0	0
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.685,89**	**8.200**	**10.200**	**10.200**	**10.000**	**10.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-4.631,81**	**-5.200**	**-7.200**	**-7.200**	**-7.000**	**-7.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-4.631,81**	**-5.200**	**-7.200**	**-7.200**	**-7.000**	**-7.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.631,81**	**-5.200**	**-7.200**	**-7.200**	**-7.000**	**-7.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.5.3**	**Friedhofs- u. Bestattungswesen**		intern
Produkt	**5.5.3.01**	**Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.01**	**Förderung der Ansiedlung von Unternehmen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Wirtschaftsförderung

1.2 Leistungen

Betreuung ansässiger Firmen/Unternehmen, Akquise und Betreuung von mittelständischen Unternehmen, Leerstandsmanagement Einzelhandelsförderung einschl. Akquisition und Imageförderung, Bearbeitung von Sonder- und Förderprogrammen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Vorgaben Rat und Ausschüsse

2.1 Zielgruppen

BürgerInnen, Gewerbetreibende/Unternehmer, Vereine und Verbände, Eigentümer/Investoren, Rat/Ausschüsse

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Stabilisierung und Weiterentwicklung der Stadt Esens

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.01**	**Förderung der Ansiedlung von Unternehmen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
16	Abschreibungen	4.272,58	4.200	6.300	5.200	700	0
	5.7.1.01.4711010 Abschreibungen auf geleistete Invesitionszuwendungen	4.272,58	4.200	6.300	5.200	700	0
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.272,58**	**4.200**	**6.300**	**5.200**	**700**	**0**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-4.272,58**	**-4.200**	**-6.300**	**-5.200**	**-700**	**0**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	5.7.1.01.5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-4.272,58**	**-4.200**	**-6.300**	**-5.200**	**-700**	**0**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.272,58**	**-4.200**	**-6.300**	**-5.200**	**-700**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	StD Harald Hinrichs
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	StD Harald Hinrichs
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.01**	**Förderung der Ansiedlung von Unternehmen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Aktivierbare Zuwendungen	3.652,00	25.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	5.7.1.01/2044.7817000 Beteiligung an der Unternehmensförderung	3.652,00	25.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.652,00**	**25.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.652,00**	**-25.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-3.652,00**	**-25.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Kolja Green/Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.02**	**Stadtmarketing**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Stadtmarketing ist als ein auf dem gesamten Stadtbereich gerichteter Kommunikationsprozess zu verstehen, der mit der Analyse beginnt und über die Erstellung der Konzeption bis zur Realisation führt.

1.2 Leistungen

Vermarktung der Stadt Esens sowohl nach innen als auch nach außen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit. Veranstalterberatung · Konzeptentwicklung Durchführung von großen Events, Erarbeiten nachhaltiger Projekte, Betreuung Frequenzbringer: Wochen-, Herbstmarkt Verbesserung des öffentlichen Gesamteindruckes der Stadt durch stetige Präsentationsüberprüfung des öffentlichen Raumes Entwicklung neuer Werbekonzepte und Ideen, Durchführung von Marktforschungen in Form von Befragungen, statistischen Erhebungen und Auswertungen.

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Teilbereiche einer Stadt und deren Optimierung zu durchleuchten. Wichtig ist die Betrachtung des Ganzen.

2.1 Zielgruppen

Bürger und Gäste der Gemeinde.

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Zur Attraktivitätserhöhung der Stadt betragen Stärkung der Identität der Stadt-/ Umlandbevölkerung zum Standort Esens, Stärkung des Einzelhandels in der Stadt, Stärkung der Gastronomie Stärkung des Kultur- und Freizeitangebotes, Verbesserung der Erreichbarkeit und der verkehrlichen Situation Verbesserung der Aufenthaltsqualität, Image- und Pressearbeit

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Kolja Green/Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.02**	**Stadtmarketing**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.020,00	96.200	0	0	0	0
5.7.1.02.3141000	Zuschuss Perspektive Innenstadt	0,00	86.200	0	0	0	0
5.7.1.02.3147000	Zuschuss Stadtmanager	10.020,00	10.000	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	2.519,97	500	500	500	500	500
5.7.1.02.3421000	Verkaufserlöse	638,00	500	500	500	500	500
5.7.1.02.3461000	Kostenerstattungen	1.881,97	0	0	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**12.539,97**	**96.700**	**500**	**500**	**500**	**500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Auwendungen für aktives Personal	0,00	71.300	62.400	64.900	66.900	68.900
5.7.1.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte	0,00	59.500	52.000	54.000	55.600	57.300
5.7.1.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	0,00	11.200	10.000	10.500	10.900	11.200
5.7.1.02.4041000	Beihilfen und dergleichen	0,00	600	400	400	400	400
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.856,61	199.000	113.000	109.000	109.000	109.000
5.7.1.02.4222000	Erwerb Vermögensgegenstände bis 1.000 €	596,90	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
5.7.1.02.4271000	Sachaufwand Weihnachtsbeleuchtung	2.286,87	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5.7.1.02.4271001	Bauhofleistungen Weihnachtsbeleuchtung	21.939,80	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5.7.1.02.4271002	Perspektive Innenstadt	0,00	100.000	0	0	0	0
5.7.1.02.4271007	Aufwendungen Stadtmarketing	4.953,26	43.000	48.000	48.000	48.000	48.000
5.7.1.02.4271008	Aufwendungen Veranstaltungen	3.890,07	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5.7.1.02.4271009	Länderflaggen Deichbrücken	2.340,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.1.02.4271010	Flyer und Digitalisierung	6.938,66	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.7.1.02.4281000	Beschaffung Esens-Fahnen	2.910,91	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	21.000,00	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.7.1.02.4318000	Zuschuss AEU für Veranstaltungen	20.000,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.1.02.4318001	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung Bensersiel	1.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	53.117,48	0	0	0	0	0
5.7.1.02.4452000	Personalkostenerstattung an Samtgemeinde	53.117,48	0	0	0	0	0
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**119.974,09**	**292.300**	**187.400**	**185.900**	**187.900**	**189.900**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-107.434,12**	**-195.600**	**-186.900**	**-185.400**	**-187.400**	**-189.400**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Kolja Green/Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.02**	**Stadtmarketing**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**-107.434,12**	**-195.600**	**-186.900**	**-185.400**	**-187.400**	**-189.400**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-107.434,12**	**-195.600**	**-186.900**	**-185.400**	**-187.400**	**-189.400**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Kolja Green/Brigitte Emken
Produktgruppe	**5.7.1**	**Wirtschaftsförderung**		intern
Produkt	**5.7.1.02**	**Stadtmarketing**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	258.800	0	0	0	0	0
5.7.1.02/2120.6811000	Zuschuss Perspektive Innenstadt	0,00	258.800	0	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**258.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	305.000	0	0	0	0	0
5.7.1.02/2119.7831100	Webcam Rathaus	0,00	5.000	0	0	0	0	0
5.7.1.02/2120.7831100	Perspektive Innenstadt	0,00	300.000	0	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-46.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**0,00**	**-46.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**5.7.3**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**		intern
Produkt	**5.7.3.01**	**Jahr- und Wochenmärkte**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Märkte allgemein

1.2 Leistungen

Annahme von Standplatzbewerbungen, Prüfung der Sachlage und Entscheidung, Abrechnung der Standplatzgebühren

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Marktgebührenordnung

2.1 Zielgruppen

Einzelpersonen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:** FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**5.7.3**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**		intern
Produkt	**5.7.3.01**	**Jahr- und Wochenmärkte**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.882,20	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5.7.3.01.3321000	Benutzungsgebühren Wochenmärkte/Jahrmärkte	12.882,20	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**12.882,20**	**15.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.767,20	18.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5.7.3.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	227,87	500	500	500	500	500
5.7.3.01.4241000	Strauchschnittentsorgung (z. B. für Schützenfest)	7.190,31	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.7.3.01.4271000	Betriebskosten Märkte (u. a. Wochenmarkt)	8.349,02	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	Abschreibungen	690,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5.7.3.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	690,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**16.457,20**	**19.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-3.575,00**	**-4.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-3.575,00**	**-4.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.575,00**	**-4.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**1**	**Fachbereich 1**	**verantwortlich:**	FB Leiter Hilko Mannott

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Björn Koffinke
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Marlit Felderbauer
Produktgruppe	**5.7.3**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**		intern
Produkt	**5.7.3.01**	**Jahr- und Wochenmärkte**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25	Baumaßnahmen	0,00	6.000	8.000	0	8.000	0	0
	5.7.3.01/2038.7873000 Erweiterung Stromverteiler Innenstadt	0,00	6.000	8.000	0	8.000	0	0
28	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	5.7.3.01/2038.7818000 Zuschuss Schützencompagnie (Stromversorgung)	0,00	0	20.000	0	0	0	0
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**6.000**	**28.000**	**0**	**8.000**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**-28.000**	**0**	**-8.000**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**-6.000**	**-28.000**	**0**	**-8.000**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **2** **Fachbereich 2** **verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.751.819,48	6.985.700	7.718.000	7.768.000	7.888.000	8.028.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	17.920,73	16.300	14.000	11.000	7.100	5.100
4 sonstige Transfererträge	35.490,00	35.400	35.400	35.400	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	513.447,70	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
6 privatrechtliche Entgelte	20.922,78	21.000	21.000	21.500	22.000	22.500
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.237,00	7.000	11.000	6.000	6.000	6.000
11 sonstige ordentliche Erträge	276.017,27	260.000	254.000	254.000	254.000	254.000
12 **Summe ordentliche Erträge**	**8.629.054,96**	**7.755.400**	**8.473.400**	**8.515.900**	**8.597.100**	**8.735.600**
Ordentliche Aufwendungen						
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.884,22	48.800	49.100	49.100	39.100	39.100
16 Abschreibungen	4.847,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.040,17	64.500	55.100	41.800	69.400	63.000
18 Transferaufwendungen	5.557.358,07	5.894.500	7.075.700	6.271.000	6.320.000	6.416.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	10.200	1.500	1.000	1.000	1.000
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.654.129,46**	**6.023.000**	**7.186.400**	**6.367.900**	**6.434.500**	**6.524.100**
21 **ordentliches Ergebnis**	**2.974.925,50**	**1.732.400**	**1.287.000**	**2.148.000**	**2.162.600**	**2.211.500**
22 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**2.974.925,50**	**1.732.400**	**1.287.000**	**2.148.000**	**2.162.600**	**2.211.500**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**2.974.925,50**	**1.732.400**	**1.287.000**	**2.148.000**	**2.162.600**	**2.211.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **2** **Fachbereich 2** **verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
22 sonstige Investitionstätigkeit	792.500,00	0	0	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**792.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.906,68	10.000	0	0	30.000	0	0
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	800.000,00	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**805.506,68**	**8.600**	**-1.400**	**0**	**28.600**	**-1.400**	**-1.400**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.006,68**	**-8.600**	**1.400**	**0**	**-28.600**	**1.400**	**1.400**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen -investiv-	0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-	266.341,57	271.700	601.800	0	254.700	303.300	308.200
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-266.341,57**	**-271.700**	**-601.800**	**0**	**845.300**	**-303.300**	**-308.200**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-279.348,25**	**-280.300**	**-600.400**	**0**	**816.700**	**-301.900**	**-306.800**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Team -Jugendpflege-
Produktgruppe	**3.6.2**	**Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.2.01**	**Maßnahmen der Jugendpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit

1.2 Leistungen

Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsende im Bereich der Jugendpflege Mitwirkung bei der Planung und Realisierung von Einrichtungen der Jugendhilfe und bei innovativen Projekten Organisation und Durchführung eigener Veranstaltungen Beratung von Trägern offener Jugendarbeit, Maßnahmen und Initiativen zur Vernetzung des Angebote

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beschlüsse der pol. Gremien, Kinder- und Jugendhilfe-Gesetz (KJHG), interne Regelungen

2.1 Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und Eltern, Vereine und Verbände

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Team -Jugendpflege-
Produktgruppe	**3.6.2**	**Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.2.01**	**Maßnahmen der Jugendpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
12 **Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen						
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202,80	1.500	300	300	300	300
3.6.2.01.4271000 Jugendveranstaltungen, Verbrauchsmaterial	202,80	1.500	300	300	300	300
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**202,80**	**1.500**	**300**	**300**	**300**	**300**
21 **ordentliches Ergebnis**	**-202,80**	**-1.500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
22 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**-202,80**	**-1.500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-202,80**	**-1.500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Team -Jugendpflege-intern
Produktgruppe	**3.6.2**	**Jugendarbeit**		
Produkt	**3.6.2.01**	**Maßnahmen der Jugendpflege**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.01**	**Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Bereitstellung der Jugendräume

1.2 Leistungen

Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.04 für die Jugendräume der Stadt Erstellung von Statistiken Bereitstellung und Bewirtschaftung des Mobiliars, Fahrzeuge etc., Berechnung von Zuschüssen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesrecht sowie Beschlüsse der pol. Gremien

2.1 Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und Heranwachsende

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Jugendräume bedarfsgerecht und kosteneffizient bereitstellen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.01**	**Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
12 **Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen						
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499,23	500	500	500	500	500
3.6.6.01.4222000 Inventar Jugendhaus Leuchtturm	499,23	500	500	500	500	500
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**499,23**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
21 **ordentliches Ergebnis**	**-499,23**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
22 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**-499,23**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-499,23**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.01**	**Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.906,68	10.000	0	0	30.000	0	0
	3.6.6.01/2099.7831100 Erwerb Inventar Jugendräume über 1.000 €	6.906,68	10.000	0	0	30.000	0	0
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.906,68**	**10.000**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.906,68**	**-10.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-6.906,68**	**-10.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**4.2**	**Sportförderung**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**4.2.1**	**Förderung des Sports**		intern
Produkt	**4.2.1.01**	**Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Förderung des Sports

1.2 Leistungen

Prüfung, Berechnung und Zahlbarmachung von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände, Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

Sportvereine

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Die gemeinnützigen Sportvereine unterstützen.

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**4.2**	**Sportförderung**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**4.2.1**	**Förderung des Sports**		intern
Produkt	**4.2.1.01**	**Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	0	0	0	0	0
	4.2.1.01.3148000 Spenden	200,00	0	0	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	3.711,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	4.2.1.01.4318000 Zuschüsse an Vereine und Verbände	3.711,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.711,67**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-3.511,67**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-3.511,67**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.511,67**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**4**	**Gesundheit und Sport**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**4.2**	**Sportförderung**	**zuständig:**	Okka Siebels
Produktgruppe	**4.2.1**	**Förderung des Sports**		intern
Produkt	**4.2.1.01**	**Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
28 Aktivierbare Zuwendungen		-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400
4.2.1.01/2003.7818000	Rückzahlung Zuschuss Seglerheim	-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**-1.400,00**	**-1.400**	**-1.400**	**0**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**1.400,00**	**1.400**	**1.400**	**0**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**1.400,00**	**1.400**	**1.400**	**0**	**1.400**	**1.400**	**1.400**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.1**	**Elektrizitätsversorgung**		intern
Produkt	**5.3.1.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Sicherung der Stromversorgung

1.2 Leistungen

Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes- Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Institutionen, Energieversorgungsunternehmen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.1**	**Elektrizitätsversorgung**		intern
Produkt	**5.3.1.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
11	sonstige ordentliche Erträge	233.102,06	220.000	212.000	212.000	212.000	212.000
5.3.1.01.3511000	Konzessionsabgabe EWE -Strom-	233.102,06	220.000	210.000	210.000	210.000	210.000
5.3.1.01.3511001	Kommunalrabatt -Strom-	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**233.102,06**	**220.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**ordentliches Ergebnis**	**233.102,06**	**220.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**233.102,06**	**220.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**233.102,06**	**220.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.1**	**Elektrizitätsversorgung**		intern
Produkt	**5.3.1.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.2**	**Gasversorgung**		intern
Produkt	**5.3.2.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Sicherung der Gasversorgung

1.2 Leistungen

Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Institutionen, Energieversorgungsunternehmen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.2**	**Gasversorgung**		intern
Produkt	**5.3.2.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
11	sonstige ordentliche Erträge	42.915,21	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5.3.2.01.3511000	Konzessionsabgabe EWE -Gas-	42.915,21	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5.3.2.01.3511001	Kommunalrabatt -Gas-	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**42.915,21**	**40.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**ordentliches Ergebnis**	**42.915,21**	**40.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**42.915,21**	**40.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**42.915,21**	**40.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.2**	**Gasversorgung**		intern
Produkt	**5.3.2.01**	**Konzessionsabgabe EWE**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.3**	**Wasserversorgung**		intern
Produkt	**5.3.3.01**	**Konzessionsabgabe**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Sicherung der Wasserversorgung

1.2 Leistungen

Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Einwohner/innen, Institutionen, Wasserversorgungsunternehmen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.3**	**Wasserversorgung**		intern
Produkt	**5.3.3.01**	**Konzessionsabgabe**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
12 **Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen						
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21 **ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.3.3**	**Wasserversorgung**		intern
Produkt	**5.3.3.01**	**Konzessionsabgabe**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Gabriele Hanke
Produktgruppe	**5.3.8**	**Abwasserbeseitignung**		intern
Produkt	**5.3.8.01**	**Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Bereitstellung von öffentlichen Toiletten

1.2 Leistungen

Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.04

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

Bevölkerung

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Öffentliche Toiletten bedarfsgerecht und kosteneffizient bereitstellen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Gabriele Hanke
Produktgruppe	**5.3.8**	**Abwasserbeseitignung**		intern
Produkt	**5.3.8.01**	**Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.666,26	38.500	41.000	41.000	31.000	31.000
	5.3.8.01.4211000 Bauliche Unterhaltung öffentl. Toiletten	4.374,99	22.000	20.000	20.000	10.000	10.000
	5.3.8.01.4222000 Erwerb Inventar öffentliche Toiletten	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	5.3.8.01.4241000 Bewirtschaftungskosten öffentl. Toiletten	15.291,27	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	Abschreibungen	959,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5.3.8.01.4711300 Abschreibungen auf Gebäude	959,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**20.625,26**	**39.500**	**42.000**	**42.000**	**32.000**	**32.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-20.625,26**	**-39.500**	**-42.000**	**-42.000**	**-32.000**	**-32.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-20.625,26**	**-39.500**	**-42.000**	**-42.000**	**-32.000**	**-32.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-20.625,26**	**-39.500**	**-42.000**	**-42.000**	**-32.000**	**-32.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.3**	**Ver- und Entsorgung**	**zuständig:**	Gabriele Hanke
Produktgruppe	**5.3.8**	**Abwasserbeseitigung**		intern
Produkt	**5.3.8.01**	**Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.01**	**Tourismusförderung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Förderung der touristischen Aktivitäten

1.2 Leistungen

Veranlagung und Abwicklung der Tourismusbeiträge, Einziehung der Gästebeiträge, Zuweisungen und Zuschüsse an den Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Verlustabdeckungen des Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel, Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.04

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesrecht, Abgabensatzungen, Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

Beitragspflichtige Bürger/innen, Gewerbetreibende, Unternehmen, Steuerberater/innen,Land Niedersachsen, Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Die sach- und termingerechte Beitragserhebung, die Förderung der touristischen Einrichtungen und damit der Wirtschaftskraft sicherstellen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.01**	**Tourismusförderung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	513.447,70	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
5.7.5.01.3361100	Tourismusbeitrag	513.447,70	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
6	privatrechtliche Entgelte	20.922,78	21.000	21.000	21.500	22.000	22.500
5.7.5.01.3411000	Erbpacht Kurmittelhaus	20.922,78	21.000	21.000	21.500	22.000	22.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	0	0
5.7.5.01.3485000	Erstattung Anerkennungsverfahren	0,00	10.000	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.000,00	2.000	10.000	5.000	5.000	5.000
5.7.5.01.3651000	Gewinnabführung Klabautermann	2.000,00	2.000	10.000	5.000	5.000	5.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**536.370,48**	**453.000**	**451.000**	**446.500**	**447.000**	**447.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.515,93	8.300	7.300	7.300	7.300	7.300
5.7.5.01.4211000	Unterhaltung Arkaden und Holarium	447,05	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.5.01.4231000	Pacht Deichpromenade	127,82	300	300	300	300	300
5.7.5.01.4241000	Bewirtschaftung Arkaden und Holarium	3.941,06	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	Abschreibungen	3.888,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.5.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.347,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5.7.5.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude	541,00	600	600	600	600	600
18	Transferaufwendungen	508.720,40	401.500	401.500	401.500	401.500	401.500
5.7.5.01.4315000	Verlustzuweisung Tourismusbetrieb	107.220,40	0	0	0	0	0
5.7.5.01.4315001	Aufwendungsersatz Tourismusbeitrag	0,00	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5.7.5.01.4315002	Zuschuss Tourismusbetrieb	0,00	101.500	101.500	101.500	101.500	101.500
5.7.5.01.4318001	Aufwendungsersatz Tourismusbeitrag	300.000,00	0	0	0	0	0
5.7.5.01.4318002	Zuschuss Tourismusbetrieb	101.500,00	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	10.200	1.500	1.000	1.000	1.000
5.7.5.01.4431000	Anerkennungsverfahren Nordseeheilbad und Erholungsort	1.000,00	10.000	0	0	0	0
5.7.5.01.4441300	Körperschaftssteuer	0,00	200	1.500	1.000	1.000	1.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**518.124,33**	**424.000**	**414.300**	**413.800**	**413.800**	**413.800**
21	**ordentliches Ergebnis**	**18.246,15**	**29.000**	**36.700**	**32.700**	**33.200**	**33.700**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.01**	**Tourismusförderung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
24 **außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**	**18.246,15**	**29.000**	**36.700**	**32.700**	**33.200**	**33.700**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**18.246,15**	**29.000**	**36.700**	**32.700**	**33.200**	**33.700**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.01**	**Tourismusförderung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
22 sonstige Investitionstätigkeit		792.500,00	0	0	0	0	0	0
5.7.5.01/2080.6885000	Rückzahlung Liquiditätskredit Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel	792.500,00	0	0	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**792.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen		800.000,00	0	0	0	0	0	0
5.7.5.01/2080.7843101	Kapitalrücklage Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel	800.000,00	0	0	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**800.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-7.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**-7.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann, Reno Weyerts
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Abteilung -Steuern und Abgaben-
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**		intern
Produkt	**6.1.1.01**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Zahlungsein- und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen

1.2 Leistungen

Entwurf und Bearbeitung der Abgabensatzungen: Erträge, Erhebung, Festsetzung und Abwicklung: Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer Transfererträge, Abwicklung, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Transferaufwendungen, Abwicklung, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Samtgemeindeumlage Statistiken, Stellungnahmen, Einnahme- und Aufwendungsprognosen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundesrecht z. B. Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Finanzausgleichsgesetz Landesrecht z. B. Niders. Kommunalabgabengesetz, Nieders. Finanzausgleichsgesetz, Nieders. Gemeindeordnung Kommunale Abgabesatzungen z. B. Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer, Tourismusbeiträge

2.1 Zielgruppen

Alle Kommunalabgabepflichtigen Land Niedersachsen, Landkreis Wittmund, Samtgemeinde Esens

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Vollständige, sach- und termingerechte Abgaben- und Steuererhebung sicherstellen bei kunden- bzw. bürgerfreundliche Handlungsweise im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten.

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:** FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann, Reno Weyerts
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Abteilung -Steuern und Abgaben-
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**		intern
Produkt	**6.1.1.01**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge							
1 Steuern und ähnliche Abgaben		7.751.819,48	6.985.700	7.718.000	7.768.000	7.888.000	8.028.000
6.1.1.01.3011000	Grundsteuer A	24.245,55	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6.1.1.01.3012000	Grundsteuer B	1.194.760,04	1.200.000	1.380.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
6.1.1.01.3013000	Gewerbesteuer	3.145.857,56	2.400.000	2.700.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
6.1.1.01.3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.588.939,00	2.574.000	2.810.000	2.930.000	3.040.000	3.170.000
6.1.1.01.3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	487.940,00	492.700	450.000	460.000	470.000	480.000
6.1.1.01.3031000	Vergnügungssteuer	93.846,86	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6.1.1.01.3032000	Hundesteuer	22.585,78	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
6.1.1.01.3034000	Zweitwohnungssteuer	193.644,69	178.000	190.000	190.000	190.000	190.000
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		17.920,73	16.300	14.000	11.000	7.100	5.100
6.1.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	4.546,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
6.1.1.01.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	13.374,73	11.700	9.400	6.400	2.500	500
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge		11.237,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.01.3691000	Verzinsung von Steuernachforderungen	11.237,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12 **Summe ordentliche Erträge**		**7.780.977,21**	**7.007.000**	**7.733.000**	**7.780.000**	**7.896.100**	**8.034.100**
Ordentliche Aufwendungen							
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.008,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.01.4592000	Verzinsung von Steuererstattungen	1.008,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18 Transferaufwendungen		5.044.926,00	5.489.000	6.670.200	5.865.500	5.914.500	6.010.500
6.1.1.01.4341000	Gewerbesteuerumlage	277.186,00	221.000	236.200	227.500	227.500	227.500
6.1.1.01.4372100	Kreisumlage	2.894.700,00	3.198.000	3.838.000	3.524.000	3.554.000	3.614.000
6.1.1.01.4372200	Samtgemeindeumlage	1.873.040,00	2.070.000	2.596.000	2.114.000	2.133.000	2.169.000
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**		**5.045.934,00**	**5.494.000**	**6.671.200**	**5.866.500**	**5.915.500**	**6.011.500**
21 **ordentliches Ergebnis**		**2.735.043,21**	**1.513.000**	**1.061.800**	**1.913.500**	**1.980.600**	**2.022.600**
22 außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
6.1.1.01.5019000	Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**		**2.735.043,21**	**1.513.000**	**1.061.800**	**1.913.500**	**1.980.600**	**2.022.600**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann, Reno Weyerts
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Abteilung -Steuern und Abgaben-
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**		intern
Produkt	**6.1.1.01**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**2.735.043,21**	**1.513.000**	**1.061.800**	**1.913.500**	**1.980.600**	**2.022.600**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann, Reno Weyerts
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Abteilung -Steuern und Abgaben-
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**		intern
Produkt	**6.1.1.01**	**Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**6.1.2**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		intern
Produkt	**6.1.2.01**	**Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Verwaltung der Kredite und Beteiligungen

1.2 Leistungen

Verwaltung Finanzvermögen aus Stiftungen, Schenkungen u. a. Aufnahme und Verwaltung der Kredite, Brückenfonds, Bürgschaften

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Beobachtung Kreditmarkt, Richtlinien, Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

Kreditinstitute, Gemeinden, Kurverein

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Optimierung des Schuldendienstes

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**6.1.2**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		intern
Produkt	**6.1.2.01**	**Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
4	sonstige Transfererträge	35.490,00	35.400	35.400	35.400	0	0
	6.1.2.01.3232000 Schuldendiensthilfen - Gemeinden (GV)	35.490,00	35.400	35.400	35.400	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**35.490,00**	**35.400**	**35.400**	**35.400**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.032,17	59.500	54.100	40.800	68.400	62.000
	6.1.2.01.4517000 Zinsen Kredite Kreditmarkt	65.032,17	59.500	54.100	40.800	68.400	62.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**65.032,17**	**59.500**	**54.100**	**40.800**	**68.400**	**62.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-29.542,17**	**-24.100**	**-18.700**	**-5.400**	**-68.400**	**-62.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-29.542,17**	**-24.100**	**-18.700**	**-5.400**	**-68.400**	**-62.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-29.542,17**	**-24.100**	**-18.700**	**-5.400**	**-68.400**	**-62.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**2**	**Fachbereich 2**	**verantwortlich:**	FB Leiter Reinhard Feldmann

Produktklasse	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**	**verantwortlich:**	Reinhard Feldmann
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**zuständig:**	Reno Weyerts
Produktgruppe	**6.1.2**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		intern
Produkt	**6.1.2.01**	**Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen -investiv-		0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
6.1.2.01/2901.6927300	Einzahlungen Kredit	0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-		266.341,57	271.700	601.800	0	254.700	303.300	308.200
6.1.2.01/2901.7927000	Tilgung an Kreditmarkt	266.341,57	271.700	601.800	0	254.700	303.300	308.200
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**-266.341,57**	**-271.700**	**-601.800**	**0**	**845.300**	**-303.300**	**-308.200**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**-266.341,57**	**-271.700**	**-601.800**	**0**	**845.300**	**-303.300**	**-308.200**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **3** **Fachbereich 3** **verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Teilergebnisplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge						
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	435.439,80	425.500	426.100	112.600	141.400	148.200
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	5.208,23	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6 privatrechtliche Entgelte	89.541,09	83.200	86.700	86.700	86.700	86.700
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	854,77	700	15.700	700	700	700
11 sonstige ordentliche Erträge	6.150,04	0	0	0	0	0
12 **Summe ordentliche Erträge**	**537.193,93**	**514.900**	**533.500**	**205.000**	**233.800**	**240.600**
Ordentliche Aufwendungen						
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.319,25	1.212.800	1.386.200	1.175.800	1.156.800	1.163.800
16 Abschreibungen	623.000,45	630.200	617.300	690.700	299.600	354.500
18 Transferaufwendungen	28.259,03	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	26.834,19	16.600	16.900	16.900	16.900	16.900
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.812.412,92**	**1.873.100**	**2.031.900**	**1.894.900**	**1.484.800**	**1.546.700**
21 **ordentliches Ergebnis**	**-1.275.218,99**	**-1.358.200**	**-1.498.400**	**-1.689.900**	**-1.251.000**	**-1.306.100**
22 außerordentliche Erträge	81.837,70	970.000	30.000	10.000	110.000	100.000
23 außerordentliche Aufwendungen	18.778,52	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**	**63.059,18**	**970.000**	**30.000**	**10.000**	**110.000**	**100.000**
25 **Jahresergebnis**	**-1.212.159,81**	**-388.200**	**-1.468.400**	**-1.679.900**	**-1.141.000**	**-1.206.100**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.212.159,81**	**-388.200**	**-1.468.400**	**-1.679.900**	**-1.141.000**	**-1.206.100**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt **3** **Fachbereich 3** **verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	453.042,45	0	250.000	0	1.100.000	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	694.269,43	414.000	538.800	0	390.000	307.000	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	205.127,62	2.106.500	250.200	0	142.000	1.065.000	1.005.000
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.352.439,50**	**2.520.500**	**1.039.000**	**0**	**1.632.000**	**1.372.000**	**1.005.000**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	295.600,55	1.084.700	1.211.000	663.600	153.100	153.500	135.000
25 Baumaßnahmen	778.780,37	2.310.000	1.795.000	2.250.000	2.840.000	1.855.000	850.000
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.755,71	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
28 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	64.000	44.000	111.000	37.000	37.000	37.000
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.080.136,63**	**3.478.700**	**3.075.000**	**3.024.600**	**3.055.100**	**2.070.500**	**1.047.000**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**	**272.302,87**	**-958.200**	**-2.036.000**	**-3.024.600**	**-1.423.100**	**-698.500**	**-42.000**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**272.302,87**	**-958.200**	**-2.036.000**	**-3.024.600**	**-1.423.100**	**-698.500**	**-42.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Gabriele Hanke
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.04**	**Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Gebäuden

1.2 Leistungen

1. Organisation der Gebäudeunterhaltung: Wirtschaftliche Mängelbeseitigung Laufende bauliche Instandhaltung einschließlich haus- und betriebstechnischer Anlagen und Einrichtungen, Sicherheitsprüfungen Abwicklung von Gebäudeversicherungs-angelegenheiten 2. Organisation und Steuerung der Reinigung in öffentlichen Gebäuden: Beschaffung Reinigungsmaterial Einsatz der Reinigungskräfte / -häufigkeit 3. Beschaffung von Energie und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen Versorgung der Nutzer/innen mit Energie Maßnahmenplanung zur Kostensenkung, Überwachung des Energieverbrauchs 4. Vermittlung von gemeindeeigenem Raum für Nutzer öffentlicher Gebäude: Koordinierung unterschiedlicher Nutzer / Vereinbarungen zur Raumnutzung Mietfestsetzung und Abrechnung variabler Mietnebenkosten (interne Leistungsverrechnung), Erstellen von Belegungsplänen 6. Vermietung von gemeindeeigenem Raum für privat genutzte Wohnungen Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen einschl. Mietfestsetzungen, Betriebs- bzw. Mietnebenkostenabrechnungen Bearbeitung von Leistungsstörungen einschl. Abmahnungs- und Kündigungsschreiben, Wohnungsabnahmen und Übergaben bei Mieterwechsel Wirtschaftlichkeitsberechnungen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

Nutzer aller Gebäude und Grundstücke sowie Mieter und Pächter

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Bürgerorientierte und wirtschaftliche Führung und Erhaltung von Grundvermögen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Gabriele Hanke
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.04**	**Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		19.325,00	18.200	15.900	15.900	15.900	15.900
1.1.1.04.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	19.325,00	18.200	15.900	15.900	15.900	15.900
6 privatrechtliche Entgelte		66.994,36	67.600	68.700	68.700	68.700	68.700
1.1.1.04.3411001	Mieten und Pachten Ratsgaststätte	18.659,40	19.900	22.000	22.000	22.000	22.000
1.1.1.04.3411200	Mieten und Pachten Wiard-Lüpkes-Straße	41.634,96	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1.1.1.04.3411300	Sonstige Mieten und Pachten	6.700,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
11 sonstige ordentliche Erträge		0,04	0	0	0	0	0
1.1.1.04.3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,04	0	0	0	0	0
12 **Summe ordentliche Erträge**		**86.319,40**	**85.800**	**84.600**	**84.600**	**84.600**	**84.600**
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		71.988,72	136.700	156.100	133.200	127.200	127.200
1.1.1.04.4211000	Bauliche Unterhaltung Parkpalette Nordring	883,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.04.4211001	Bauliche Unterhaltung Ratsgaststätte	1.530,09	10.000	18.000	16.000	10.000	10.000
1.1.1.04.4211002	Bauliche Unterhaltung August-Gottschalk-Haus	4.636,21	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.04.4211004	Bauliche Unterhaltung Peldemühle	10.132,36	42.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.1.04.4211005	Bauliche Unterhaltung Vereinshuus Bensersiel	1.323,46	3.000	14.000	3.000	3.000	3.000
1.1.1.04.4211006	Bauliche Unterhaltung Mehrgenerationenhaus	3.032,93	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.1.1.04.4211200	Bauliche Unterhaltung AW Wiard-Lüpkes-Straße	10.386,53	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.04.4231000	Erbpacht Vereinshuus Bensersiel	2.020,07	2.100	2.100	2.200	2.200	2.200
1.1.1.04.4241000	Sonstiger Bewirtschaftungsaufwand der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045,68	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.04.4241001	Bewirtschaftungskosten Ratsgaststätte	2.554,68	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
1.1.1.04.4241002	Bewirtschaftungskosten August-Gottschalk-Haus	3.131,73	3.700	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.04.4241004	Bewirtschaftungskosten Peldemühle	11.627,89	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.1.04.4241005	Bewirtschaftungskosten Vereinshuus Bensersiel	745,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.04.4241006	Bewirtschaftungskosten Mehrgenerationenhaus	775,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.04.4241200	Bewirtschaftung AW Wiard-Lüpkes-Straße	18.163,06	17.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16 Abschreibungen		54.415,00	52.200	47.500	47.500	47.500	47.500
1.1.1.04.4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	7.030,00	4.700	0	0	0	0
1.1.1.04.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.617,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Gabriele Hanke
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.04**	**Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1.1.1.04.4711300	Abschreibungen auf Gebäude	37.768,00	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		-6.229,38	400	200	200	200	200
1.1.1.04.4431000	Geschäftsaufwendungen Liegenschaften	-6.229,38	400	200	200	200	200
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**		**120.174,34**	**189.300**	**203.800**	**180.900**	**174.900**	**174.900**
21 **ordentliches Ergebnis**		**-33.854,94**	**-103.500**	**-119.200**	**-96.300**	**-90.300**	**-90.300**
22 außerordentliche Erträge		23.239,77	0	0	0	0	0
1.1.1.04.5019000	Sonstige außergewöhnliche Erträge	18.032,19	0	0	0	0	0
1.1.1.04.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	5.207,58	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
1.1.1.04.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**		**23.239,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**		**-10.615,17**	**-103.500**	**-119.200**	**-96.300**	**-90.300**	**-90.300**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**		**-10.615,17**	**-103.500**	**-119.200**	**-96.300**	**-90.300**	**-90.300**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Gabriele Hanke
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		extern
Produkt	**1.1.1.04**	**Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
20 Veräußerung von Sachvermögen		7.140,00	0	6.100	0	0	0	0
1.1.1.04/2067.6821000	Verkaufserlöse Gebäude, Grundstücke etc.	7.140,00	0	6.100	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**7.140,00**	**0**	**6.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		89,67	0	0	0	0	0	0
1.1.1.04/2056.7821000	Grunderwerb	89,67	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen		0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
1.1.1.04/2118.7871000	Umgestaltung ehemalige Synagoge	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**89,67**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**7.050,33**	**-20.000**	**-13.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**7.050,33**	**-20.000**	**-13.900**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Sander Kühn, Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		intern
Produkt	**1.1.1.05**	**sonstiger unbebauter Grundbesitz**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Vermarktung und Bewirtschaftung von unbebautem Grundbesitz

1.2 Leistungen

Ankauf von Bauerwartungsland, Vorbereitung und Abschluss von Kaufverträgen,Pachtverträge und Nutzungsvereinbarungen schließen,aufheben und verwalten Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen steuern, Auskunftserteilung RW-Kosten, Natur- und Landschaftsschutzgebiete

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht, BGB, Beschlüsse politischer Gremien

2.1 Zielgruppen

Bauinteressenten, Gewerbetreibende, Investoren, Pächter und Nutzer

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Sander Kühn, Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		intern
Produkt	**1.1.1.05**	**sonstiger unbebauter Grundbesitz**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
6	privatrechtliche Entgelte	16.299,15	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
1.1.1.05.3411000	Pachterträge Ländereien	16.299,15	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**16.299,15**	**15.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.806,74	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
1.1.1.05.4211000	Unterhaltung der Grundstücke	5.368,76	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.1.1.05.4241000	Bewirtschaftungskosten sonst unbebaute Grundstücke	2.437,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.806,74**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
21	**ordentliches Ergebnis**	**8.492,41**	**6.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
1.1.1.05.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	17.335,76	0	0	0	0	0
1.1.1.05.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	17.335,76	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**-17.335,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-8.843,35**	**6.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.843,35**	**6.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**1**	**Zentrale Verwaltung**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**	**zuständig:**	Sander Kühn, Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung und Service**		intern
Produkt	**1.1.1.05**	**sonstiger unbebauter Grundbesitz**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	25.044,45	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.05/2055.6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.044,45	0	0	0	0	0	0
20	Veräußerung von Sachvermögen	8.167,60	191.000	56.000	0	87.000	0	0
	1.1.1.05/2055.6821000 Verkaufserlös Gewerbegrundstücke	8.167,60	191.000	56.000	0	87.000	0	0
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**33.212,05**	**191.000**	**56.000**	**0**	**87.000**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**33.212,05**	**191.000**	**56.000**	**0**	**87.000**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**33.212,05**	**191.000**	**56.000**	**0**	**87.000**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.02**	**Verwaltung der Kinderspielplätze**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Sicherstellung und Organisation des Betriebes von städtischen Kinderspielplätzen

1.2 Leistungen

Aufbau und Pflege der notwendigen Unterlagen, Monatliche Kontrollen begleiten (Berichtswesen), Maßnahmen anordnen (Grundlage: Kontrollberichte) Kostenkontrolle, Ersatzbeschaffung, Prüfung von Rechnungen und Angeboten

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

DIN-Normen, Regelwerk GUV, Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Kinder aus den Baugebieten

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Erhalt von sicheren und attraktiven Kinderspielplätzen

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.02**	**Verwaltung der Kinderspielplätze**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.987,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.6.02.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.987,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.987,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.570,13	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
3.6.6.02.4212000	Unterhaltung Kinderspielplätze	31.570,13	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16	Abschreibungen	6.920,00	7.300	9.400	9.300	8.200	7.700
3.6.6.02.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	656,00	700	700	700	700	700
3.6.6.02.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.264,00	6.600	8.700	8.600	7.500	7.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**38.490,13**	**37.300**	**44.400**	**44.300**	**43.200**	**42.700**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-36.503,13**	**-35.300**	**-42.400**	**-42.300**	**-41.200**	**-40.700**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-36.503,13**	**-35.300**	**-42.400**	**-42.300**	**-41.200**	**-40.700**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-36.503,13**	**-35.300**	**-42.400**	**-42.300**	**-41.200**	**-40.700**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**3**	**Soziales und Jugend**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		intern
Produkt	**3.6.6.02**	**Verwaltung der Kinderspielplätze**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.755,71	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	3.6.6.02/2002.7831100 Ausrüstung Spielplätze	5.755,71	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.755,71**	**20.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.755,71**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-5.755,71**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Tanja van Rahden
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.01**	**Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

1.2 Leistungen

Aufstellung von Bauleitplänen, Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Begleitung der Dorferneuerung, Erstellung eines städtebaulichen Entwicklungskonzeptes Erschließungskonzepte und Baulanderwerb, Kostenkontrolle

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Einwohner, Behörden, Institutionen, Büros

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben, Beitrag zur Attraktivitätssteigerung des Stadtbildes

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Tanja van Rahden
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.01**	**Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.700,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.1.1.01.3311000	Verwaltungsgebühren	4.700,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	15.000	0	0	0
5.1.1.01.3488000	Kostenerstattungen Bauleitplanung	0,00	0	15.000	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.700,00**	**5.000**	**20.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.770,02	135.000	160.000	30.000	30.000	30.000
5.1.1.01.4291000	Aufwendungen für Dienstleistungen Bauleitplanung	58.770,02	135.000	160.000	30.000	30.000	30.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.270,08	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.1.1.01.4431000	Geschäftsaufwendungen Bauleitplanung	16.270,08	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**75.040,10**	**145.000**	**170.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-70.340,10**	**-140.000**	**-150.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-70.340,10**	**-140.000**	**-150.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-70.340,10**	**-140.000**	**-150.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Tanja van Rahden
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.01**	**Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
28 Aktivierbare Zuwendungen		0,00	64.000	44.000	111.000	37.000	37.000	37.000
5.1.1.01/2101.7812000	Zuschuss DSL Breitbandversorgung	0,00	7.000	7.000	0	0	0	0
5.1.1.01/2112.7812000	Breitbandausbau 2. Ausbauphase	0,00	57.000	37.000	111.000	37.000	37.000	37.000
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**64.000**	**44.000**	**111.000**	**37.000**	**37.000**	**37.000**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-64.000**	**-44.000**	**-111.000**	**-37.000**	**-37.000**	**-37.000**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**0,00**	**-64.000**	**-44.000**	**-111.000**	**-37.000**	**-37.000**	**-37.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.02**	**Maßnahmen der Dorfentwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Durchführung von Dorfentwicklungsmaßnahmen

1.2 Leistungen

Organisation der Arbeitskreise, Begleitung von Baumaßnahmen, Abstimmung mit anderen Behörden, Zuschusswesen Abrechnung und Kostenkontrolle, Dokumentation

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Bürger, Behörden, Institutionen und Büros

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Ausschöpfen von Fördermitteln, Attraktivitätssteigerung Stadtbild

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.02**	**Maßnahmen der Dorfentwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.294,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	5.1.1.02.4431000 Betreuung Dorfentwicklung	16.294,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**16.294,87**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-16.294,87**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-16.294,87**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-16.294,87**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		intern
Produkt	**5.1.1.02**	**Maßnahmen der Dorfentwicklung**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	453.042,45	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.02/2092.6811000 Landeszuschuss Dorfentwicklung	453.042,45	0	0	0	0	0	0
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**453.042,45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25	Baumaßnahmen	558.634,86	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.02/2092.7872000 Dorfentwicklung	558.634,86	0	0	0	0	0	0
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**558.634,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-105.592,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**-105.592,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.2**	**Bauen und Wohnen**	**zuständig:**	Sander Kühn
Produktgruppe	**5.2.2**	**Wohnbauförderung**		intern
Produkt	**5.2.2.01**	**Wohnbauförderung (Baugebiete)**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Grunderwerb von Bauvorratsgelände und Verkauf von Bauplätzen

1.2 Leistungen

Grundstücksverhandlungen führen, Bauleitplanung (B-Plan u. F-Plan), Voraussetzungen für den Erwerb vom Rat festlegen lassen Beratung für Bauplatzerwerber, Unterlagen zusammenstellen(Grundstücksplan, Bedingungen, B-Plan)

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

BauGB, NBauO, BGB

2.1 Zielgruppen

Bürger der Samtgemeinde Esens, evtl. auswärtige Interessenten

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Durch eigene Bodenvorratspolitik preiswertes Bauland im Rahmen der Eigenentwicklung vornehmlich für junge Bürger zur Eigentumsbildung zur Verfügung zu stellen.

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.2**	**Bauen und Wohnen**	**zuständig:**	Sander Kühn
Produktgruppe	**5.2.2**	**Wohnbauförderung**		intern
Produkt	**5.2.2.01**	**Wohnbauförderung (Baugebiete)**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.915,67	12.100	9.100	9.100	9.100	9.100
5.2.2.01.4212000	Unterhaltung der Grundstücke (akt. Baugebiete)	7.744,54	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.2.2.01.4241000	Entschädigung Ausgleichsflächen Baugebiete	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5.2.2.01.4241002	Bewirtschaftung der Grundstücke (akt. Baugebiete)	71,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Abschreibungen	6.923,00	7.000	7.000	67.000	91.000	115.000
5.2.2.01.4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	6.923,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.2.2.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	60.000	84.000	108.000
18	Transferaufwendungen	20.759,03	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.2.2.01.4318000	Familienzuschuss für Grunderwerb Bauplätze	20.759,03	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**36.597,70**	**25.100**	**20.100**	**80.100**	**104.100**	**128.100**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-36.597,70**	**-25.100**	**-20.100**	**-80.100**	**-104.100**	**-128.100**
22	außerordentliche Erträge	58.597,93	140.000	30.000	10.000	110.000	100.000
5.2.2.01.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Wohngebieten	58.597,93	140.000	30.000	10.000	110.000	100.000
23	außerordentliche Aufwendungen	1.343,46	0	0	0	0	0
5.2.2.01.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.343,46	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**57.254,47**	**140.000**	**30.000**	**10.000**	**110.000**	**100.000**
25	**Jahresergebnis**	**20.656,77**	**114.900**	**9.900**	**-70.100**	**5.900**	**-28.100**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**20.656,77**	**114.900**	**9.900**	**-70.100**	**5.900**	**-28.100**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.2**	**Bauen und Wohnen**	**zuständig:**	Sander Kühn
Produktgruppe	**5.2.2**	**Wohnbauförderung**		intern
Produkt	**5.2.2.01**	**Wohnbauförderung (Baugebiete)**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		669.224,98	214.000	338.800	0	250.000	307.000	0
5.2.2.01/2054.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	669.224,98	214.000	338.800	0	250.000	307.000	0
20 Veräußerung von Sachvermögen		189.820,02	716.500	183.100	0	50.000	1.060.000	1.000.000
5.2.2.01/2054.6821000	Verkaufserlös Bauplätze	189.820,02	716.500	183.100	0	50.000	1.060.000	1.000.000
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**859.045,00**	**930.500**	**521.900**	**0**	**300.000**	**1.367.000**	**1.000.000**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		59.639,71	1.079.700	1.206.000	663.600	148.100	148.500	130.000
5.2.2.01/2056.7821000	Grunderwerb	8.588,71	1.045.000	1.040.000	0	0	0	0
5.2.2.01/2113.7821000	Kompensation Baugebiete	51.051,00	34.700	166.000	663.600	148.100	148.500	130.000
25 Baumaßnahmen		48.485,73	650.000	80.000	0	0	250.000	0
5.2.2.01/2085.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße Ost	15.385,15	0	0	0	0	250.000	0
5.2.2.01/2090.7872000	Erschließung Baugebiet Armenland	10.442,25	200.000	80.000	0	0	0	0
5.2.2.01/2102.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße West	22.658,33	450.000	0	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**108.125,44**	**1.729.700**	**1.286.000**	**663.600**	**148.100**	**398.500**	**130.000**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**750.919,56**	**-799.200**	**-764.100**	**-663.600**	**151.900**	**968.500**	**870.000**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**750.919,56**	**-799.200**	**-764.100**	**-663.600**	**151.900**	**968.500**	**870.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**		intern
Produkt	**5.4.1.01**	**Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Erschließung von Ortsteilen, Erhaltung von Verkehrssicherheit

1.2 Leistungen

Bürgerbeteiligung; Projektplanung; Finanzplanung Ausschreibung; Projektüberwachung,Bauherrenaufgaben: Organisation von Baustellen, Bürgerberatung

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Erschließungsrecht, Verkehrssicherungspflicht, Gefahrenabwehr DIN 18300 ff

2.1 Zielgruppen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**		intern
Produkt	**5.4.1.01**	**Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	394.646,80	369.200	372.100	67.600	74.400	81.200
5.4.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	269.101,80	242.400	242.300	10.000	10.000	10.000
5.4.1.01.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	125.545,00	126.800	129.800	57.600	64.400	71.200
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	508,23	500	0	0	0	0
5.4.1.01.3321000	Anerkennungs- und Sondernutzungsgebühren	508,23	500	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	5.627,58	0	0	0	0	0
5.4.1.01.3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Schadenersatz)	5.627,58	0	0	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**400.782,61**	**369.700**	**372.100**	**67.600**	**74.400**	**81.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.326,43	431.500	478.500	443.000	445.000	447.000
5.4.1.01.4211000	Unterhaltung der Verkehrsbeschilderung	8.170,26	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.4.1.01.4212001	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken, Plätze	460.649,58	350.000	390.000	350.000	350.000	350.000
5.4.1.01.4212002	Unterhaltung Radwege	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.4.1.01.4222000	Erwerb Schilder und weitere Vermögensgegenstände bis 1.000 €	12.096,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.4.1.01.4231000	Entschädigung Kohärenzflächen KES	35.684,90	37.500	41.500	46.000	48.000	50.000
5.4.1.01.4241000	Bewirtschaftungskosten	8.725,44	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	Abschreibungen	504.129,45	489.600	476.200	473.600	30.600	60.200
5.4.1.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	465,00	0	800	800	800	800
5.4.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	503.592,45	489.600	475.200	472.600	29.600	59.200
5.4.1.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	72,00	0	200	200	200	200
18	Transferaufwendungen	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5.4.1.01.4312000	Brückenfonds	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.036.955,88**	**928.600**	**962.200**	**924.100**	**483.100**	**514.700**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-636.173,27**	**-558.900**	**-590.100**	**-856.500**	**-408.700**	**-433.500**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
5.4.1.01.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Straßengrundstücken und Parkflächen	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**		intern
Produkt	**5.4.1.01**	**Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5.4.1.01.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**		**-636.173,27**	**-558.900**	**-590.100**	**-856.500**	**-408.700**	**-433.500**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**		**-636.173,27**	**-558.900**	**-590.100**	**-856.500**	**-408.700**	**-433.500**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**		intern
Produkt	**5.4.1.01**	**Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	250.000	0	0	0	0
5.4.1.01/2106.6811000	Landeszuschuss Ostfrieslandwanderweg	0,00	0	250.000	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	200.000	200.000	0	140.000	0	0
5.4.1.01/2096.6891000	Anliegerbeiträge Ausbau Am Kajedeich	0,00	200.000	200.000	0	140.000	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen		0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
5.4.1.01/2072.6821000	Verkaufserlöse Straßenflächen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**205.000**	**455.000**	**0**	**145.000**	**5.000**	**5.000**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		235.871,17	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
5.4.1.01/2056.7821000	Grunderwerb Straßenflächen	235.871,17	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
25 Baumaßnahmen		171.659,78	1.460.000	1.545.000	1.000.000	1.540.000	1.555.000	800.000
5.4.1.01/2014.7872000	Umbau Bahnhof (Planungskosten)	18.000,00	0	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2094.7872000	Oberflächenentwässerung	114.493,49	500.000	400.000	0	300.000	300.000	300.000
5.4.1.01/2095.7872000	Innenstadtkonzept (Barrierefreiheit)	21.885,47	0	0	0	0	180.000	0
5.4.1.01/2096.7872000	Ausbau Am Kajedeich	1.280,82	780.000	480.000	1.000.000	560.000	440.000	0
5.4.1.01/2105.7872000	Barrierefreier Umbau ZOB (Planungskosten)	16.000,00	0	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2106.7872000	Sanierung Ostfrieslandwanderweg	0,00	0	340.000	0	0	0	0
5.4.1.01/2107.7872000	Umgestaltung Seitenräume Bahnhofstraße	0,00	130.000	275.000	0	180.000	135.000	0
5.4.1.01/2117.7872000	Neugestaltung Bensersiel Ortsmitte (Planungskosten)	0,00	50.000	50.000	0	500.000	500.000	500.000
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**407.530,95**	**1.465.000**	**1.550.000**	**1.000.000**	**1.545.000**	**1.560.000**	**805.000**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-407.530,95**	**-1.260.000**	**-1.095.000**	**-1.000.000**	**-1.400.000**	**-1.555.000**	**-800.000**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**-407.530,95**	**-1.260.000**	**-1.095.000**	**-1.000.000**	**-1.400.000**	**-1.555.000**	**-800.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.5**	**Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung**		intern
Produkt	**5.4.5.01**	**Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Organisation der Straßenreinigung (a), Organisation der Beleuchtung (b)

1.2 Leistungen

a)Beauftragung BBH u. Fremdfirmen, b)Projektplanung; - Projektüberwachung; Bauherrenaufgaben; - Sitzungsdienst

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Gefahrenabwehr

2.1 Zielgruppen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.5**	**Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung**		intern
Produkt	**5.4.5.01**	**Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	877,00	900	900	900	900	900
5.4.5.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	877,00	900	900	900	900	900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,53	100	100	100	100	100
5.4.5.01.3488000	Erstattungen Stromkosten Uhr Großparkplatz	182,53	100	100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.059,53**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.225,00	240.000	280.000	290.000	295.000	300.000
5.4.5.01.4212000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	40.283,98	45.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5.4.5.01.4241000	Stadtreinigung	111.458,81	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5.4.5.01.4271000	Stromkosten Straßenbeleuchtung	101.482,21	90.000	90.000	100.000	105.000	110.000
16	Abschreibungen	5.164,00	5.000	8.100	2.000	4.000	6.000
5.4.5.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	5.164,00	5.000	8.100	2.000	4.000	6.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**258.389,00**	**245.000**	**288.100**	**292.000**	**299.000**	**306.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-257.329,47**	**-244.000**	**-287.100**	**-291.000**	**-298.000**	**-305.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-257.329,47**	**-244.000**	**-287.100**	**-291.000**	**-298.000**	**-305.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-257.329,47**	**-244.000**	**-287.100**	**-291.000**	**-298.000**	**-305.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.4.5**	**Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung**		intern
Produkt	**5.4.5.01**	**Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Baumaßnahmen		0,00	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
5.4.5.01/2032.7872000	Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**100.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**0,00**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.4.6**	**Parkeinrichtungen**		intern
Produkt	**5.4.6.01**	**Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Erschließung von Ortsteilen, Erhaltung von Verkehrssicherheit

1.2 Leistungen

Bürgerbeteiligung; Projektplanung; Finanzplanung; Ausschreibung; Projektüberwachung; Bauherrenaufgaben: Organisation von Baustellen; Bürgerberatung

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Erschließungsrecht, Verkehrssicherungspflicht, Gefahrenabwehr DIN 18300 ff

2.1 Zielgruppen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.4.6**	**Parkeinrichtungen**		intern
Produkt	**5.4.6.01**	**Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.141,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5.4.6.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	4.141,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
6	privatrechtliche Entgelte	620,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.6.01.3411000	Mieterträge Stellplätze	620,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
11	sonstige ordentliche Erträge	6.150,00	0	0	0	0	0
5.4.6.01.3591000	Ablösebeträge Einstellplätze	6.150,00	0	0	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	**10.911,00**	**4.800**	**5.200**	**5.200**	**5.200**	**5.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.293,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.4.6.01.4212000	Unterhaltung der Parkplätze	2.293,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	Abschreibungen	6.255,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
5.4.6.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	6.255,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	131,98	200	200	200	200	200
5.4.6.01.4458000	Entgelt Hafenzufahrt	131,98	200	200	200	200	200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**8.680,21**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
21	**ordentliches Ergebnis**	**2.230,79**	**-4.700**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**2.230,79**	**-4.700**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**2.230,79**	**-4.700**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.4.6**	**Parkeinrichtungen**		intern
Produkt	**5.4.6.01**	**Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergbenis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.5.1**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**		intern
Produkt	**5.5.1.01**	**Öffentliche Grünanlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Planung, Überwachung von Grünanlagenplanungen, Organisation der Unterhaltung

1.2 Leistungen

Projektplanung; -überwachung, Bauherrenaufgaben, Beauftragung BBH u. Fremdfirmen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Pflicht: Gefahrenabwehr, Freiwillig: Stadtentwicklung

2.1 Zielgruppen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Sicherung der Qualitätsstandards

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.5.1**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**		intern
Produkt	**5.5.1.01**	**Öffentliche Grünanlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.886,17	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	5.5.1.01.4212000 Unterhaltung Stadtgrün	40.886,17	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**40.886,17**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-40.886,17**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	5.5.1.01.5311000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	99,30	0	0	0	0	0
	5.5.1.01.5321000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	99,30	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**-99,30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-40.985,47**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-40.985,47**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.5.1**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**		intern
Produkt	**5.5.1.01**	**Öffentliche Grünanlagen**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:** FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.5.2**	**Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**		intern
Produkt	**5.5.2.01**	**Unterhaltung öffentlicher Gewässer**	**Produktmerkmal:**	sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Planung, Überwachung von neuen Gewässerbauten und wasserbaulichen Anlagen / Organisation der Unterhaltung (Kleen)

1.2 Leistungen

Projektplanung /-überwachung/Bauherrenaufgaben, Beauftragung BBH und Fremdfirmen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Nieders. Wassergesetz, Erschließungsrecht

2.1 Zielgruppen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Sicherung der Entwässerung des Stadtgebietes

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.5.2**	**Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**		intern
Produkt	**5.5.2.01**	**Unterhaltung öffentlicher Gewässer**	**Produktmerkmal:**	sonstige

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ordentliche Aufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.640,49	70.000	120.000	90.000	70.000	70.000
	5.5.2.01.4212000 Unterhaltung Gewässer	53.640,49	70.000	120.000	90.000	70.000	70.000
16	Abschreibungen	2.594,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	5.5.2.01.4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (OFL.Entw.)	2.594,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**56.234,49**	**72.600**	**122.600**	**92.600**	**72.600**	**72.600**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-56.234,49**	**-72.600**	**-122.600**	**-92.600**	**-72.600**	**-72.600**
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis**	**-56.234,49**	**-72.600**	**-122.600**	**-92.600**	**-72.600**	**-72.600**
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-56.234,49**	**-72.600**	**-122.600**	**-92.600**	**-72.600**	**-72.600**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.5**	**Natur und Landschaftspflege**	**zuständig:**	Rüdiger Groß, Sander Kühn
Produktgruppe	**5.5.2**	**Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**		intern
Produkt	**5.5.2.01**	**Unterhaltung öffentlicher Gewässer**	**Produktmerkmal:**	sonstige

	Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.02**	**Einrichtungen für den Tourismus**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Unterhaltung von touristischen Einrichtungen

1.2 Leistungen

Organisation der Unterhaltung (Beauftragung, Qualitätskontrolle, Rechnungsprüfung, Zahlungssicherstellung), Organisation der Beflaggung der Deichbrücken

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

VOB, VOL, politische Beschlüsse, NGO

2.1 Zielgruppen

Gäste und Bürger

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.02**	**Einrichtungen für den Tourismus**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		14.463,00	31.000	31.000	22.000	44.000	44.000
5.7.5.02.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	14.463,00	31.000	31.000	22.000	44.000	44.000
12 **Summe ordentliche Erträge**		**14.463,00**	**31.000**	**31.000**	**22.000**	**44.000**	**44.000**
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		79.896,65	96.000	86.000	84.000	84.000	84.000
5.7.5.02.4211000	Unterhaltung Deichbrücken	2.902,89	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.5.02.4212000	Unterhaltung Kurpark und Grünflächen Bensersiel	58.111,99	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5.7.5.02.4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 €	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.5.02.4222001	Erwerb Vermögensgegenstände bis 1.000 € Wlan Projekt	18.881,77	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000
16 Abschreibungen		26.000,00	49.600	49.600	71.800	98.800	98.600
5.7.5.02.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.841,00	4.800	4.800	27.000	54.000	54.000
5.7.5.02.4711300	Abschreibungen auf Gebäude	371,00	400	400	400	400	400
5.7.5.02.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	19.337,00	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
5.7.5.02.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.451,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.400
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		366,64	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.5.02.4431000	Geschäftsaufwendungen Wlan Projekt	366,64	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
20 **Summe ordentliche Aufwendungen**		**106.263,29**	**146.600**	**137.100**	**157.300**	**184.300**	**184.100**
21 **ordentliches Ergebnis**		**-91.800,29**	**-115.600**	**-106.100**	**-135.300**	**-140.300**	**-140.100**
22 außerordentliche Erträge		0,00	830.000	0	0	0	0
5.7.5.02.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	830.000	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
5.7.5.02.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
24 **außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**830.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 **Jahresergebnis**		**-91.800,29**	**714.400**	**-106.100**	**-135.300**	**-140.300**	**-140.100**
28 **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 **Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**		**-91.800,29**	**714.400**	**-106.100**	**-135.300**	**-140.300**	**-140.100**

Haushaltsplan 2023

Teilhaushalt	**3**	**Fachbereich 3**	**verantwortlich:**	FB Leiterin Janna Kutsche

Produktklasse	**5**	**Gestaltung der Umwelt**	**verantwortlich:**	Janna Kutsche
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**	**zuständig:**	Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß
Produktgruppe	**5.7.5**	**Tourismus**		intern
Produkt	**5.7.5.02**	**Einrichtungen für den Tourismus**	**Produktmerkmal:**	wesentliche

Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
5.7.5.02/2092.6811000	Landeszuschuss Wattenhuus	0,00	0	0	0	1.100.000	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen		0,00	1.194.000	0	0	0	0	0
5.7.5.02/2055.6821000	Verkaufserlöse Grundstücke Bensersiel	0,00	1.194.000	0	0	0	0	0
23 **Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**1.194.000**	**0**	**0**	**1.100.000**	**0**	**0**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Baumaßnahmen		0,00	80.000	100.000	1.250.000	1.250.000	0	0
5.7.5.02/2092.7872000	Neugestaltung Wattenhuus	0,00	0	100.000	1.250.000	1.250.000	0	0
5.7.5.02/2111.7873000	Neue Verbindungsbrücke am Sielwerk	0,00	80.000	0	0	0	0	0
30 **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**0,00**	**80.000**	**100.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**0**	**0**
31 **Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**1.114.000**	**-100.000**	**-1.250.000**	**-150.000**	**0**	**0**
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 **Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)**		**0,00**	**1.114.000**	**-100.000**	**-1.250.000**	**-150.000**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

der

Stadt Esens

Investitionsprogramm der Stadt Esens

Planungsstelle	Bezeichnung	Teil-haus-halt	2022		2023		2024		2025		2026	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
Museen und Ausstellungen												
2.5.2.01/2115.7818000	Zuschuss Heimatverein	1										
Förderung der Ansiedlung von Unternehmen												
5.7.1.01/2044.7817000	Beteiligung an der Unternehmensförderung	1		25.000		**20.000**		20.000		20.000		20.000
Stadtmarketing												
5.7.1.02/2119.7831100	Webcam Rathaus	1		5.000								
5.7.1.02/2120.6811000	Zuschuss Perspektive Innenstadt	1	258.800									
5.7.1.02/2120.7831100	Perspektive Innenstadt	1		300.000								
Jahr-und Wochenmärkte												
5.7.3.01/2038.7818000	Zuschuss Schützencompagnie (Stromversorgung)	1				**20.000**						
5.7.3.01/2038.7873000	Erweiterung Stromverteiler Marktplatz	1		6.000		**8.000**		8.000				
Verwaltung Jugendräume												
3.6.6.01/2099.7831100	Erwerb Inventar Jugendräume über 1.000€	2		10.000				30.000				
Förderung des Sports												
4.2.1.01/2003.7818000	Rückzahlung Zuschuss Seglerheim	2		-1.400		**-1.400**		-1.400		-1.400		-1.400
Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung												
1.1.1.04/2067.6821000	Verkaufserlöse Gebäude, Grundstücke etc.	3			**6.100**							
1.1.1.04/2118.7871000	Umgestaltung ehemalige Synagoge	3		20.000		**20.000**						
sonstiger unbebauter Grundbesitz												
1.1.1.05/2055.6821000	Verkaufserlös Gewerbegrundstücke	3	191.000		**56.000**		87.000					
1.1.1.05/2055.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	3										
1.1.1.05/2056.7821000	Rückabwicklung Gewerbegrundstücke	3										
Verwaltung der Kinderspielplätze												
3.6.6.02/2002.7831100	Ausrüstung Spielplätze	3		20.000		**25.000**		25.000		25.000		25.000
Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung												
5.1.1.01/2001.7812000	Zuschuss DSL Breitbandversorgung	3		7.000		**7.000**						
5.1.1.01/2112.7812000	Breitbandausbau 2. Ausbauphase	3		57.000		**37.000**		37.000		37.000		37.000
Maßnahmen der Dorferneuerung												
5.1.1.02/2092.6811000	Landeszuschuss Dorfentwicklung	3										
5.1.1.02/2092.7872000	Dorfentwicklung	3										
Wohnbauförderung (Baugebiete)												
5.2.2.01/2025.7872000	Erschließung Baugebiet Oll Deep	3										
5.2.2.01/2054.6821000	Verkaufserlös Bauplätze	3	716.500		**183.100**		50.000		1.060.000		1.000.000	
5.2.2.01/2054.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	3	214.000		**338.800**		250.000		307.000			
5.2.2.01/2056.7821000	Grunderwerb	3		1.045.000		**1.040.000**						
5.2.2.01/2085.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße Ost	3								220.000		
5.2.2.01/2090.7872000	Erschließung Baugebiet Armenland	3		200.000		**80.000**						
5.2.2.01/2102.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße West	3		450.000								
5.2.2.01/2103.7872000	Erschließung Bokumer Weg	3										
5.2.2.01/2113.7821000	Kompensation Baugebiete	3		34.700		**166.000**		148.100		148.500		130.000

Investitionsprogramm der Stadt Esens

Planungsstelle	Bezeichnung	Teil-haus-halt	2022		2023		2024		2025		2026	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen												
5.4.1.01/2014.7872000	Umbau Bahnhof	3										
5.4.1.01/2020.7821000	Grunderwerb Kompensationsflächen	3										
5.4.1.01/2056.7821000	Grunderwerb Straßenflächen	3		5.000		**5.000**		5.000		5.000		5.000
5.4.1.01/2072.6821000	Verkaufserlöse Straßenflächen	3	5.000		**5.000**		5.000		5.000		5.000	
5.4.1.01/2087.7872000	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	3										
5.4.1.01/2093.6817000	Zuschuss Brücken Nordring	3										
5.4.1.01/2094.7872000	Oberflächenentwässerung	3		500.000		**400.000**		300.000		300.000		300.000
5.4.1.01/2095.7872000	Umsetzung Innenstadtkonzept	3								180.000		
5.4.1.01/2096.6891000	Anliegerbeiträge Ausbau Am Kajedeich	3	200.000		**200.000**		140.000					
5.4.1.01/2096.7872000	Ausbau Am Kajedeich	3		780.000		**480.000**		560.000		440.000		
5.4.1.01/2105.6811000	Landeszuschuss ZOB	3										
5.4.1.01/2105.6812000	Kreiszuschuss ZOB	3										
5.4.1.01/2105.7872000	Barrierefreier Umbau ZOB	3										
5.4.1.01/2106.6811000	Landeszuschuss Ostfrieslandwanderweg	3			**250.000**							
5.4.1.01/2106.7872000	Sanierung Ostfrieslandwanderweg	3				**340.000**						
5.4.1.01/2107.7872000	Umgestaltung Gehwege Bahnhofstraße	3		130.000		**275.000**		180.000		135.000		
5.4.1.01/2117.7872000	Neugestaltung Bensersiel Ortsmitte	3		50.000		**50.000**		500.000		500.000		500.000
Reinigung und Beleuchung von Straßen, Wegen, Plätzen												
5.4.5.01/2032.7872000	Erneuerung Straßenbeleuchtung	3		100.000		**50.000**		50.000		50.000		50.000
5.4.5.01/2108.7872000	Gehwegbeleuchtung Jüchertor (Friedhof)	3										
5.4.5.01/2116.7872000	Beleuchtung Kirchplatz	3										
Einrichtungen für den Fremdenverkehr												
5.7.5.02/2055.6821000	Verkaufserlöse Grundstücke Bensersiel	3	1.194.000									
5.7.5.02/2092.6811000	Landeszuschuss Wattenhuus	3					1.100.000					
5.7.5.02/2092.7872000	Neugestaltung Wattenhuus	3				**100.000**		1.250.000				
5.7.5.02/2111.7873000	Neue Verbindungsbrücke am Sielwerk	3		80.000								
	Gesamtbetrag Teilhaushalt 1 (Allgemeine Verwaltung)	**1**	258.800	336.000	0	48.000	0	28.000	0	20.000	0	20.000
	Gesamtbetrag Teilhaushalt 2 (Finanzen)	**2**	0	8.600	0	-1.400	0	28.600	0	-1.400	0	-1.400
	Gesamtbetrag Teilhaushalt 3 (Bauamt)	**3**	2.520.500	3.478.700	1.039.000	3.075.000	1.632.000	3.055.100	1.372.000	2.040.500	1.005.000	1.047.000
	Gesamtsummen:		**2.779.300**	**3.823.300**	**1.039.000**	**3.121.600**	**1.632.000**	**3.111.700**	**1.372.000**	**2.059.100**	**1.005.000**	**1.065.600**

Stellenplan 2023

Stadt Esens

Teil B: Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr* insgesamt	davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2021 nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Beschäftigte Verwaltung Verw.-Angestellte	8	1,00	1,00	1,00	0,00	
insgesamt			**1,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	

II. Beschäftigte nach TVöD

Organisationseinheit	Entgeltgruppen																		Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2a	2	1	
Stadtmanagement										1									TV-L
insgesamt										**1**									

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2023		1.995.100 €	625.500 €	167.000 €	130.000 €	107.000 €
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit		1.200.000 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €

Einzelpositionen der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023

	Beträge vorgesehen für die folgenden Haushaltsjahre						
Planungsstelle/Bezeichnung		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	
5.1.1.01/2112.7812000 Breitbandausbau 2. Ausbauphase		37.000 €	37.000 €	37.000 €			
5.2.2.01/2113.7821000 Kompensation Baugebiete		148.100 €	148.500 €	130.000 €	130.000 €	107.000 €	
5.4.1.01/2096.7872000 Ausbau am Kajedeich und Stichstraßen		560.000 €	440.000 €				
5.7.5.02/2092.7872000 Neugestaltung Wattenhuus		1.250.000 €					
Insgesamt:	**- €**	**1.995.100 €**	**625.500 €**	**167.000 €**	**130.000 €**	**107.000 €**	**3.024.600 €**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2023
	-T Euro-	- T Euro-
1.Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	4.658	4.386
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2.Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4.Transferverbindlichkeiten		
5.Sonstige Verbindlichkeiten (einschl. Verwahrgelder)		
Schulden insgesamt:	**4.658**	**4.386**

Deckungskreise

Deckungskreis	Bezeichnung	Verantwortlicher
11101	Verwaltungsführung	Björn Koffinke
11103	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Björn Koffinke
11104	Liegenschaften/Gebäude	Janna Kutsche
11105	sonst. unbebauter Grundbesitz	Janna Kutsche
25201	Museen, Ausstellungen	Björn Koffinke
26101	Theaterveranstaltungen	Björn Koffinke
51101	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	Janna Kutsche
52201	Baugebiete	Janna Kutsche
53801	öffentliche Toiletten	Janna Kutsche
54101	Gemeindestraßen	Janna Kutsche
54501	Straßenreinigung/Beleuchtung	Janna Kutsche
54601	Parkplätze	Janna Kutsche
55101	Öffentliche Grünanlagen	Janna Kutsche
55201	Öffentliche Gewässer	Janna Kutsche
55301	Jüdischer Friedhof/Kriegsgräber	Björn Koffinke
57102	Stadtmarketing	Björn Koffinke
57301	Jahr- und Wochenmärkte	Björn Koffinke
57501	Förderung des Fremdenverkehrs	Reinhard Feldmann
57502	Einrichtungen für den Fremdenverkehr	Janna Kutsche
61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Reinhard Feldmann

Die Haushaltsansätze für Aufwendungen in den oben genannten Deckungskreisen sind gemäß § 19 (2) und (3) KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge in den jeweiligen Deckungskreisen berechtigen gemäß § 18 Abs. 1 KomHKVO jeweils zu Mehraufwendungen. Deckungskreise sind jeweils für sich als bestimmter Aufgabenbereich zu sehen.

Verzeichnis der Konten für die Vorschüsse (VO)

Buchungsstelle		Bezeichnung
Einzahlungen	Auszahlungen	

Verzeichnis der Konten für die Verwahrgelder (VW)

Buchungsstelle		Bezeichnung
Einzahlungen	Auszahlungen	
9.9.9.99.6VW0001	9.9.9.99.7VW0001	Sicherheitsbeträge
9.9.9.99.6VW0002	9.9.9.99.7VW0002	Liquiditätshilfe Tourismusbetrieb
9.9.9.99.6VW0004	9.9.9.99.7VW0004	Jahresgästebeitrag
9.9.9.99.6VW0007	9.9.9.99.7VW0007	Kanalbenutzungsgebühren
9.9.9.99.6VW0011	9.9.9.99.7VW0011	Wassergeld Stadtwerke
9.9.9.99.6VW0025	9.9.9.99.7VW0025	Umbuchungen
9.9.9.99.6VW0026	9.9.9.99.7VW0026	Sozialfonds
9.9.9.99.6VW0027	9.9.9.99.7VW0027	Ausbildungsstipendium
9.9.9.99.6VW0028	9.9.9.99.7VW0028	Geschichte und Brauchtum

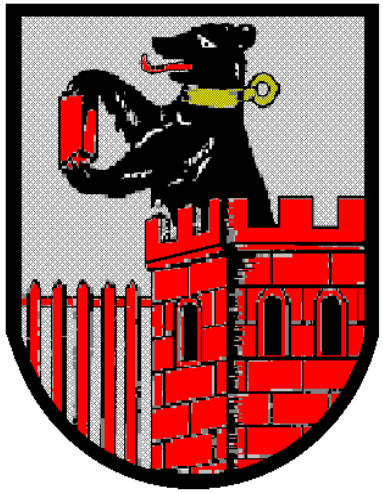
Übersicht über Produktgruppen gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt	Budget
1.1.1		**Verwaltungssteuerung und Service**		
	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
	1.1.1.02	Personalverwaltung	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
	1.1.1.04	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
	1.1.1.05	sonstiger unbebauter Grundbesitz, Gewerbegrundstücke	3 Bauamt	Janna Kutsche
2.5.1		**Wissenschaft und Forschung**		
	2.5.1.01	Förderung von Studierenden	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
2.5.2		**nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen**		
	2.5.2.01	Museen, Sammlungen und Kunstausstellungen	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
2.6.1		**Theater**		
	2.6.1.01	Theaterveranstaltungen	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
2.6.2		**Musikpflege**		
	2.6.2.01	Musikalische Veranstaltungen/Konzerte	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
2.8.1		**Heimat- und sonstige Kulturpflege**		
	2.8.1.01	sonstige Heimatpflege	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
3.6.2		**Jugendarbeit**		
	3.6.2.01	Maßnahmen der Jugendpflege	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
3.6.3		**sonstige Leistungen der Kinder, Jugend und Familienförderung**		
	3.6.3.10	Jugendsozialarbeit	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
3.6.6		**Einrichtungen der Jugendarbeit**		
	3.6.6.01	Verwaltung der Jugendzentren und Jugendräume	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
	3.6.6.02	Verwaltung der Kinderspielplätze	3 Bauamt	Janna Kutsche
3.6.7		**sonstige Einrichtungen der Kinder, Jugend und Familienförderung**		
	3.6.7.80	Bündnis für Familie	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
4.1.4		**Gesundheitspflege**		
	4.1.4.01	Maßnahmen der Rattenbekämpfung	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
4.2.1		**Förderung des Sports**		
	4.2.1.01	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
5.1.1		**Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen**		
	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	3 Bauamt	Janna Kutsche
	5.1.1.02	Maßnahmen der Dorferneuerung	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.2.2		**Wohnbauförderung**		

Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt	Budget
	5.2.2.01	Wohnbauförderung (Baugebiete)	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.3.1		**Elektrizitätsversorgung**		
	5.3.1.01	Konzessionsabgabe Strom	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
5.3.2		**Gasversorgung**		
	5.3.2.01	Konzessionsabgabe Gas	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
5.3.3		**Wasserversorgung**		
	5.3.3.01	Konzessionsabgabe	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
5.3.8		**Abwasserbeseitigung**		
	5.3.8.01	Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
5.4.1		**Gemeindestraßen**		
	5.4.1.01	Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.4.5		**Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung**		
	5.4.5.01	Reinigung und Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.4.6		**Parkeinrichtungen**		
	5.4.6.01	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.5.1		**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**		
	5.5.1.01	Öffentliche Grünanlagen	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.5.2		**Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**		
	5.5.2.01	Unterhaltung öffentlicher Gewässer	3 Bauamt	Janna Kutsche
5.5.3		**Friedhofs- und Bestattungswesen**		
	5.5.3.01	Jüdische Gedenkstätte/Kriegsgräber	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
5.7.1		**Wirtschaftsförderung**		
	5.7.1.01	Ansiedlung von Unternehmen	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
	5.7.1.02	Stadtmarketing	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
5.7.3		**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**		
	5.7.3.01	Jahr- und Wochenmärkte	1 Allgemeine Verwaltung	Björn Koffinke
5.7.5		**Tourismus**		
	5.7.5.01	Förderung des Fremdenverkehrs	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
	5.7.5.02	Einrichtungen für den Fremdenverkehr	3 Bauamt	Janna Kutsche
6.1.1		**Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**		
	6.1.1.01	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2 Finanzen	Reinhard Feldmann
6.1.2		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		
	6.1.2.01	Leistungen der Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen	2 Finanzen	Reinhard Feldmann

Beteiligungsbericht 2023

der Stadt Esens



(gemäß § 151 NKomVG)

Vorwort

Die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Esens ist durch die §§ 136 ff. des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) geregelt. Sie darf danach wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn und soweit

- der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
- die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Kommunen und zum voraussichtlichen Bedarf stehen,
- bei einem Tätigwerden außerhalb der Energieversorgung, der Wasserversorgung, des öffentlichen Personennahverkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telefondienstleistungen der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Die Erfüllung dieser Voraussetzungen sind jeweils vor Gesellschaftsgründung bzw. Übernahme einer Beteiligung geprüft und der Kommunalaufsichtsbehörde angezeigt worden; teilweise ist eine vorherige Genehmigung erforderlich. Nach § 151 NKomVG hat die Stadt einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Dieser Bericht ist gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 10 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) als Anlage dem Haushaltsplan der Stadt Esens beizufügen.

Für alle Unternehmen liegen die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG vor. Der für das jeweilige Unternehmen bei der Gründung vorliegende öffentliche Zweck besteht bei allen Unternehmen fort und wird im Rahmen ihrer Tätigkeiten laufend erfüllt.

Der Beteiligungsbericht soll außerdem eine Übersicht über die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Esens bieten. Weitestgehend sind dabei auch die jeweiligen Lageberichte der Unternehmen mit ihrem wesentlichen Inhalt wiedergegeben. Ebenso wird die Auswirkung auf den Haushalt der Stadt Esens im Haushaltsjahr –soweit geboten- dargestellt.

Diese Grundlagen dienen einem umfassenden Beteiligungsmanagement und Beteiligungscontrolling der Stadt, um die Erreichung des beabsichtigten Zweckes der Beteiligung ebenso sicherzustellen, wie die Chancen und Risiken der Beteiligungen zu erkennen und zu bewerten.

Beteiligungen an Zweckverbänden

1. Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der Zweckverband hat die Aufgabe, auf gemeinnütziger Grundlage künstlerisch wertvolle Theatervorstellungen und ähnliche Veranstaltungen darzubieten oder zu vermitteln. Die Verbandsmitgliedschaft der Stadt Esens folgt diesem Gedanken, sowohl für die einheimische Bevölkerung als auch für die Touristen hochwertige kulturelle Veranstaltungen zu bieten und damit das kulturelle Leben in der Stadt zu fördern. Die guten Besucherzahlen sind ein entsprechender Beleg für die Notwendigkeit.

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Der Zweckverband erhebt von den Verbandsmitgliedern Umlagen im Rahmen des Bedarfs, die von der Verbandsversammlung festgelegt werden. Im wesentlich bleibt dazu festzustellen, dass ein Pro-Kopf-Einwohneranteil festgelegt wird (§ 8 Abs. 2 der Verbandsordnung).

Besetzung der Organe:

Stadtdirektor Harald Hinrichs (Verbandsversammlung)

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

Landkreise Aurich, Friesland, Leer und Wittmund sowie die Städte Aurich, Emden, Jever, Leer, Norden, Norderney, Papenburg, Vechta, Weener, Wilhelmshaven und Wittmund

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Für den Zeitraum vom 01.08.2022 bis 31.07.2023 ergibt sich eine Umlage von 18.762,61 €. Daneben sind für die jährlichen Vorstellungen in Esens Aufführungshonorare zu zahlen. Insbesondere bei den Umlagen sind jährliche Steigerungsraten zu verzeichnen. Die Besucherzahlen sind im Geschäftsjahr 2019/2020 und auch für das Folgejahr durch die Corona-Pandemie auf ein Minimum gesunken. Es bleibt zu hoffen, dass dieses tolle Angebot bald wieder entsprechend in Anspruch genommen werden kann.

Das Land Niedersachsen ist hier nach wie vor gefordert, seine Zuwendungen für den Zweckverband angemessen zu erhöhen und damit eine für die Region wichtige und wertvolle Einrichtung auf anerkannt hohem künstlerischem Niveau zu sichern. Ansonsten ist mit weiter ansteigenden Umlagen zu rechnen.

Wesentliche Beteiligungen / Mitgliedschaften in Vereinigungen und Verbänden

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Zweck des Eigenbetriebes ist die Errichtung und der Betrieb von Tourismuseinrichtungen sowie die Förderung des Tourismus.

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Der Eigenbetrieb wird gem. § 136 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG als organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetrieb) der Stadt Esens geführt.

Das Stammkapital beträgt 1.000.000 €.

Besetzung der Organe:

Stadtdirektor Harald Hinrichs, Betriebsleiterin Claudia Eilts

Der Betriebsausschuss des Tourismusbetriebes Esens-Bensersiel setzt sich wie folgt zusammen:

Ratsmitglieder	Beiräte
Wirdemann, Heiko, Vorsitzender	Backenköhler, Markus
Janssen, Ingo, stv. Vorsitzender	Rudek, Heiner
Rodenbäck, Dennis	Kettwich, Hermann
Martens, Silke	1 Vertreter/in des Jugendparlamentes
Ritter, Jens	1 Vertreter/in des Seniorenrates
Fimmen, Rolf	
Tooren, Johannes	
Kielmann, Mike	
Eisenhauer, Lena	

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Der Wirtschaftsplan des Tourismusbetriebes Esens-Bensersiel ist dem Haushaltsplan der Stadt Esens beigefügt. Der Tourismusbetrieb hat seine wirtschaftliche Tätigkeit zum 01.01.2014 aufgenommen und dabei den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb des bisherigen Kurvereins Nordseeheilbad Esens-Bensersiel e.V. übernommen. Dies wurde dadurch erreicht, dass sämtliche Aktiva (Vermögen) und Passiva (u. a. Schulden) vom bisherigen Kurvereins Nordseeheilbad Esens-Bensersiel e.V. übernommen wurden. Ebenfalls sind alle Verträge und auch das Personal zum 01.01.2014 auf den Eigenbetrieb übergegangen. Das Personal wiederum ist ab dem Jahr 2021 in die Esens-Bensersiel Tourismus GmbH eingegliedert worden.

Nach § 11 Abs. 3 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“ entscheidet der Rat über die jeweilige Verwendung des Jahresgewinns und die Behandlung der Jahresverluste. Die Jahresverluste werden stets von der Stadt Esens ausgeglichen und entsprechend im Haushalt veranschlagt und verbucht.

Anlagen

Wirtschaftsplan gemäß § 13 Eigenbetriebsverordnung in folgender Gliederung:

- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Investitionsprogramm
- Vermögensplan
- Liquiditätsplan
- Übersicht Anlagevermögen
- Übersicht über den Stand der Schulden

Weitere Anlagen:

- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2021 - 31.12.2021

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

„Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 29.10.2013 wurde die Satzung des Eigenbetriebes „Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“ (im Folgenden kurz „Tourismusbetrieb“) verabschiedet. Eine neue Fassung wurde am 9.12.2019 beschlossen und ist seit dem 1.1.2020 gültig.

Der Tourismusbetrieb hat seine wirtschaftliche Tätigkeit zum 01.01.2014 aufgenommen. Dabei hat er den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb des bisherigen Kurvereins Nordseeheilbad Esens-Bensersiel e. V. (im folgenden kurz „Kurverein“) übernommen.

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 11.05.2016 und in der Gesellschafterversammlung der Esens-Bensersiel Tourismus GmbH (nachfolgend GmbH genannt) am 31.10.2016 wurde der Gesellschaftsvertrag der GmbH beschlossen.

Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.

Der Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel (nachfolgend TEB genannt) hat seine am 1.1.2014 vom Kurverein übernommene wirtschaftliche Tätigkeit auf die GmbH in der Form eines Geschäftsbesorgungsvertrages übertragen.

Nach Inbetriebnahme der GmbH war es notwendig, die Wirtschaftspläne des TEB und der GmbH an den abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsvertrag auszurichten.

Grundlagen sind:

- Die Umsätze und sonstigen Betriebserträge fallen komplett beim TEB an
- Zinsen, Tilgung und Abschreibungen fallen ebenfalls beim TEB an
- Im Zuge eines Betriebsübergangs fallen die Personalkosten seit dem 01.01.2021 bei der GmbH an und werden abzüglich der Kosten für Geschäftsführung und Postfiliale als Aufwand an den TEB weiterberechnet.
- die Abschluss- und Steuerberatungskosten (soweit sie auf den TEB entfallen) sind im Wirtschaftsplan des TEB berücksichtigt
- weitere Aufwendungen wie für die zahlreichen Liegenschaften ebenfalls

Außerdem werden die für die Geschäftsbesorgung aufzuwendenden Kosten der GmbH an den TEB berechnet.

Daraus folgernd sind bei der Betrachtung der wirtschaftlichen Situation des Tourismusbetriebs jeweils TEB und GmbH konsolidiert zu betrachten.

Nachfolgend wird in diesem Vorbericht der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2023 im Detail erläutert.

Für eine einheitlichere Struktur – sowohl für TEB als auch für die GmbH - orientiert sich der Aufbau im Wesentlichen an der Gliederung nach HGB, die auch die Wirtschaftsprüfer bei ihrer Gewinn- und Verlustrechnung anwenden.

Die optimierte Struktur verändert jedoch nicht die Gesamtheit der bereitgestellten Informationen, die weiterhin bestehen:

- Erfolgsplan
- Investitionsplan / Investitionsprogramm
- Vermögensplan
- Liquiditätsplan / Finanzplan
- Übersicht über den Stand der Schulden
- Anlagevermögen
- Bilanz zum 31.12.2021
- Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Insgesamt orientiert sich der gesamte Wirtschaftsplan an dem Jahresabschlussergebnis von 2021 und den bisherigen vorläufigen Prognosen für 2022.

II. Erfolgsplan

Die Gliederung des Erfolgsplans ist wie oben geschildert optimiert und entsprechend des gesamten Wirtschaftsplans erstellt worden.
Im Grundsatz wurden alle Planzahlen sowohl im Erlös-, als auch im Aufwandsbereich realistisch aber sehr konservativ geplant.
Vor Erläuterung zu den einzelnen Positionen seien folgende Sondereffekte vorrausgeschickt:

1. Der Fortbestand von zahlreichen negativen Auswirkungen der Pandemie (u.a. hinsichtlich Pachteinnahmen).
2. Die Energiekrise und Inflation, die in Folge des Kriegsgeschehens in der Ukraine bei Gästen und Gastgebern u.a. zu großer Verunsicherung führen.
3. Der allgemeine Fachkräfte aber auch Arbeitskräftemangel sorgt dafür, dass einige Stellen nicht besetzt werden können, wodurch Einbußen in Bereich Servicequalität und Umsatz zu erwarten sein werden.
4. Ab dem 1.1.2023 gilt eine neue Gästebeitragssatzung, die sowohl eine vereinfachte und nachhaltigere Abgabe-Ordnung vorsieht (Online-Verfahren) als auch eine leichte Gebührenerhöhung, die letztmalig 2018 durchgeführt worden war.
5. Optimierungen besonders in den Außenanlagen wie z.B. der Einführung einer digitalen Parkraumbewirtschaftung, die kurzfristig zu Aufwandsersparnis und langfristig auch zu Umsatzsteigerung führen werden.

1. Umsatzerlöse:

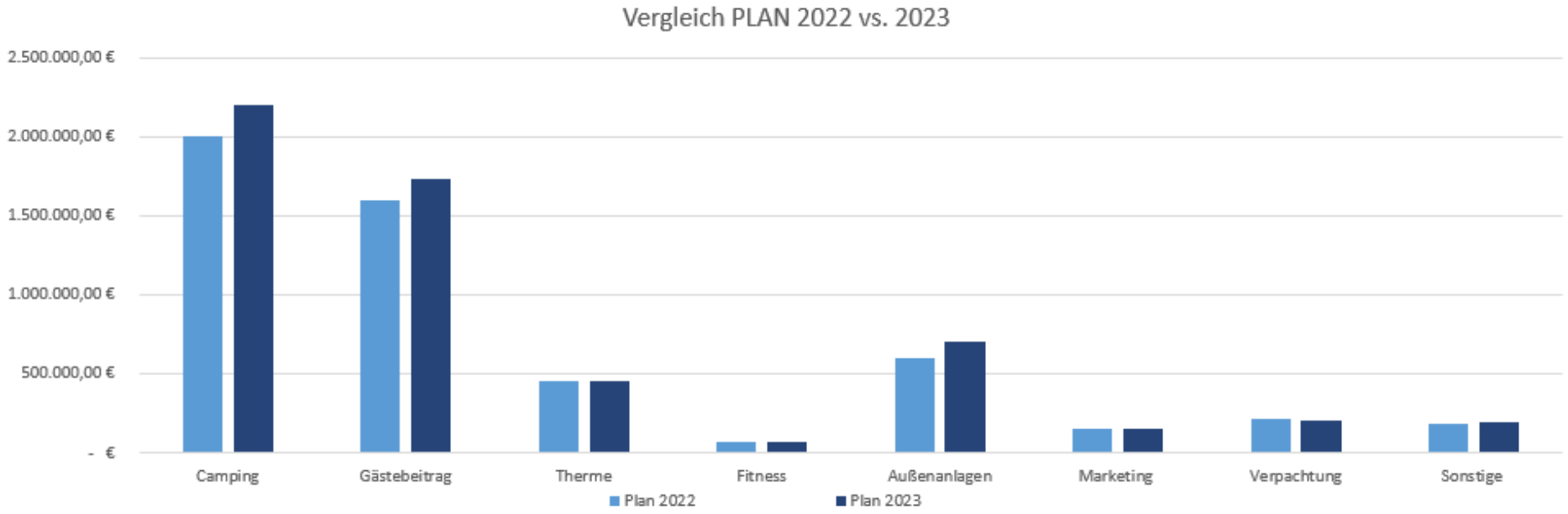
Die aufgeführten Umsatzerlöse bestehen nun rein aus der vorgesehenen geschäftlichen Tätigkeit und enthalten seit dem vollständigen Betriebsübergang 2021 keinerlei innerbetrieblichen Erlöse auf Weiterberechnung des Personalaufwandes mehr.

Sie wurden im Wissen der o.g. Sondereffekte geplant.

In diesem Wissen ist davon auszugehen, dass sich die Umsätze 2023 zwar von der pandemischen Lage größtenteils erholt haben, sich jedoch die anderen o.g. Sondereffekte entsprechend auswirken werden.

Während die Umsatzfelder mit Schwerpunkt der Individualität und/oder im Außenbereich weitere Umsatzsteigerungen erzielen können, bleiben Steigerungen in anderen Bereichen eher stabil.

Diese Trends und Veränderungen können in folgender Grafik verdeutlicht werden:



Erläuterungen zu den einzelnen Umsatzbereichen:

Therme:

Wie 2019 beschlossen wird die Therme wie im Vorjahr als Saisonbetrieb geführt mit 8-monatiger Öffnungsphase.

Trotz zeitgleich geöffnetem Freibad mit Riesenrutsche konnte das Bad im ersten Jahr als Saisonbetrieb (2022) ca. 60.000 Besucher begrüßen und hätte beinahe die Planzahlen erreicht.

Im Zusammenspiel mit beiden Bädern (und ggf. Strandaufsicht) kann davon ausgegangen werden, dass die aktuelle Personaldecke erneut zu Einschränkungen in den Öffnungszeiten führen dürfte (je nach Wetterlage).

Camping:

Aufgrund der weiter wachsenden Nachfrage und den gestiegenen Aufwendungen (z.B. Dienstleistungen) sind die Stellplatzgebühren grundsätzlich und so auch für Saisoncamper leicht angehoben worden. Zudem konnte nach Abschluss der Deichbauarbeiten mit der Neuparzellierung einiger Stellflächen begonnen werden, sodass die Kapazität und Qualität ab 2023 gesteigert werden kann.

Die neue Preisstrategie, die sich mit flexibler Ratenstruktur nach Angebot/ Nachfrage etc. richtet, und die Buchungsbedingungen in den AGBs werden zu weiteren Umsatzerlösen, einer verbesserten Berichterstattung und der Liquiditätssicherung weiter bestehen bleiben.

Schließlich führte die personelle Umstrukturierung im Campingbereich zur Optimierung zahlreicher Arbeitsprozesse, die u.a. zu den geplanten Investitionen wie z.B. Digitalisierung des Waschservices führten.

Gästebeitrag:

Vorläufig ist davon auszugehen, dass sich die Übernachtungszahlen 2022 von der Pandemie größtenteils erholen konnten. Nach intensiver Beratung und Gästebeitragskalkulation konnte zum 01.01.2023 auch eine neue Gästebeitragssatzung mit leichter Erhöhung sowie Online-Abgabe-Verpflichtung durchgesetzt werden. Letzteres wird auf Seiten der Gastgeber und TEB-Verwaltung gleichermaßen für erhebliche Entlastungen in Bereich Fehleranfälligkeit, Papierverbrauch, Zeitaufwand und Controlling führen.

Durch die gute Online-Buchbarkeit und Qualität zahlreicher Wohneinheiten werden hier weiterhin gute Auslastungen erwartet, dennoch bleibt der Mangel an Arbeitskräfte und die Folgen des Ukraine-Konfliktes weiterhin ein Risiko für deren Auslastung.

Außenanlagen:

In diesem Bereich sind zwar keine Preiserhöhungen geplant, dennoch wurden die seit Einführung der NordseeServiceCard (Gästebeitragskarte) stattfindenden Vergünstigungen auf einigen Parkflächen abgeschafft, ebenso wie in den Nachbarorten. Zeitgleich wird innerhalb von 2023 die Parkraumbewirtschaftung digital umstrukturiert, sodass hier langfristig weitere personelle Entlastungen stattfinden. Schließlich konnten die Verhandlungen zur Parkraumbewirtschaftung für einen externen Kooperationspartner zusätzlich zu einer Umsatzsteigerung beitragen.

Fitness:

Das Fitnesscenter verlor zahlreiche Mitglieder im Zuge der Pandemie und wird 2023 mit einem frischen Marketingkonzept als Gesundheitsstudio um weitere neue Mitglieder werben. Daher ist zunächst nicht von einem gesteigerten Planergebnis auszugehen.

Verpachtung:

Im Bereich Verpachtung ist keine Differenz zum Plan 2022 vorgesehen, da sich kleinere Umsatzzuwächse durch gleichwertige Umsatzeinbußen aufheben. Zur weiteren Destinationsaufwertung wird der Strandzugang offener gestaltet, was kurzfristig zu personeller Entlastung und langfristig zu Image-und Umsatzgewinn (u.a. bei der Gastronomie) führen wird. Für ein Objekt läuft derzeit noch die Pächtersuche.

Marketing und Sonstige:

Diese Bereiche sind insgesamt als relativ stabil zu betrachten und daher kaum verändert.

Im Bereich sonstige Erträge schlagen sich jedoch im Vergleich die Vorteile der neuen Struktur nieder:

Während die GmbH kaum sonstige betriebliche Erträge (3.) ausweisen kann, erzielt der TEB hier ein Vielfaches, da sämtliche Einnahmen weiterhin hier verbleiben und die Zuwendungen der Trägerkommune konstant bleiben.

Zusammenfassung:

Es ergeben sich aus geschäftlicher Tätigkeit rund 5.685 T€ geplante Einnahmen, wobei das deutliche Plus auf die zahlreichen Änderungen der Unternehmensstrategie zurückzuführen ist. Dennoch werden die eingangs erwähnten Sondereffekte das Endergebnis weiterhin beeinflussen.

2. Aufwendungen:

Materialaufwand

Diese Aufwendungen fallen hauptsächlich im Zuge der Geschäftsbesorgung in der GmbH an, sodass dort die Aufschlüsselung zu finden sein wird.

Personalkosten:

Siehe Wirtschaftsplan GmbH wo nach dem 2021 vollzogenen Betriebsübergang sämtliche Kosten aufgeführt sind. An den TEB werden diese abzüglich Gehaltsaufwendungen der Postfiliale und der Geschäftsführung innerhalb des Materialaufwandes weiterbelastet.

Abschreibungen:

Der Betrag ist gemäß Erfahrungen des Vorjahres angesetzt worden. Das Anlagevermögen wurde entsprechend fortgeführt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Insgesamt sind diese Kosten sinkend geplant, da der Großteil im Rahmen der Geschäftsbesorgung der GmbH stattfindet.
Hier schlagen sich jedoch im Vergleich die Vorteile der neuen Struktur nieder:
So kann gemäß Zuständigkeit auch die Verschiebung des Zahlenwerks im Bereich 7.c) Reparaturen, Instandhaltungen deutlich erkannt werden, dass diese Kosten auf Seiten des TEB stetig sinken und deutlich geringer sind als selbige in der GmbH.

2. Erträge aus anderen WP:
   Diese Summe ergibt sich aus der seit längerem bestehenden Beteiligung an der Klabautermann GmbH & Co. KG aus der jährlichen Gewinnausschüttung.
3. Ergebnis nach Steuern
   Hier zeigt sich bereits der Trend zum positiven Jahresergebnis, was unter 5. näher erläutert wird.
4. Sonstige Steuern:
   Die Steuern sind gemäß Vorjahresrechnungen realistisch angesetzt.

5. <u>Jahresergebnis:</u>

Zusammengefasst ergibt sich für den TEB für 2022 ein geplantes leichtes Jahresplus in Höhe von voraussichtlich 79.000 €.

Die Planungsrechnung der GmbH sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 66.000 € vor, sodass sich daraus ein kumuliertes Jahresergebnis in Höhe von rund 145.000 € ergibt.

III. Investitionsplan

Die geplanten Investitionen im Bereich der Betriebseinrichtungen belaufen sich 2022 auf rund 330 T€, worunter sich u.a. Teil III der Aufrüstung im Bereich Digitalisierung verbirgt, die sowohl die Grundlage für eine interne Buchhaltungssoftware als auch für die langfristige Wettbewerbsfähigkeit ist.

Weiterhin ist unter Gebäude das Projekt Energieoptimierung Teil I- III mit jährlich 150 T€ geplant, welches sich mit der Nutzung von alternativen, kostengünstigeren und vor allem nachhaltigeren Energiequellen beschäftigen soll (z.B. Photovoltaik).

Die Planansätze im Bereich GWG in den Jahren 2022 bis 2025 wurden entsprechend den bisherigen Planungen und Ergebnissen der Vorjahre angepasst.

Nach der Deichbaumaßnahme werden im hinteren Bereich einige Stellflächen neu parzelliert und können in diesem Zuge auch zu Komfortplätzen umgestaltet werden. Insgesamt beläuft sich das Investitionsprogramm des Eigenbetriebs für das Jahr 2022 auf 572 T€.

IV. Vermögensplan

Der Vermögensplan wurde für die Jahre 2023 bis 2026 entsprechend aufgebaut.

Die Einnahmen 2023 ergeben sich u.a. aus den geplanten Abschreibungen in Höhe von 800 T€, während die Aufnahme von Finanzkrediten für geplante Investitionen in 2023 noch zu entscheiden ist.

Bei den Ausgaben stehen analog die Investitionen gemäß Investitionsplan 2023 (572 T€) und die Tilgung der bestehenden Finanzkredite in Höhe von 763 T€.

V. Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan leitet sich grundsätzlich aus dem Erfolgsplan ab.

Die Liquiditätslage konnte sich im Zuge der veränderten Anzahlungsregelung im Camping (AGBs), der innerbetrieblichen Buchführung und konstruktiven Zusammenarbeit mit der Stadtkämmerei weiter entspannen.

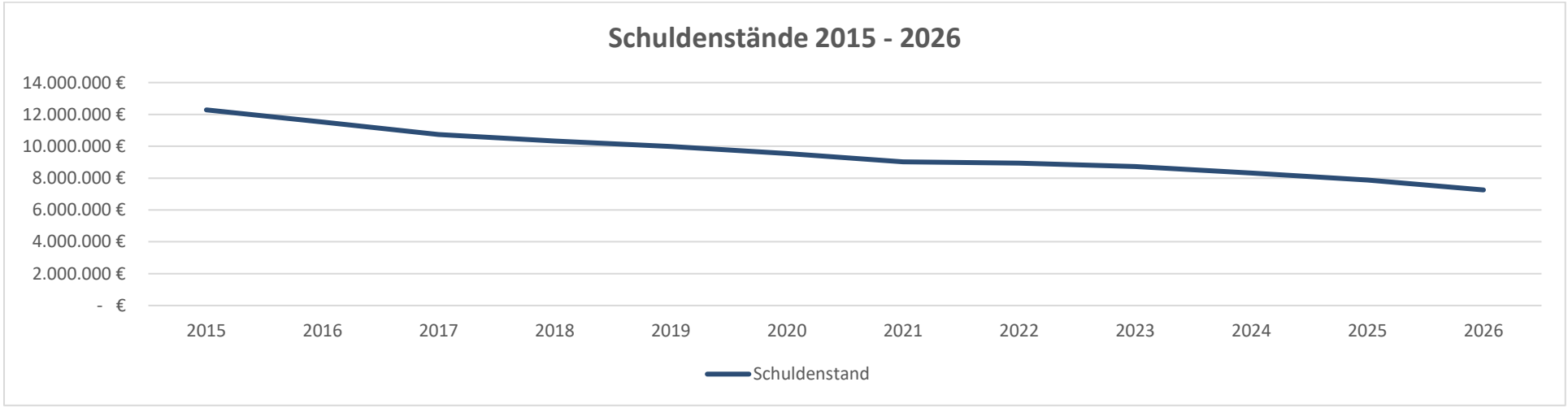
Weitere Verbindlichkeiten gegenüber der Trägerkommune (insgesamt 792.500 € aus Vorjahren) sind innerhalb von 2021 im Zuge einer Umwandlung in die Kapitalrücklage mittlerweile als beglichen anzusehen. Gleichzeitig erhöhte dies die Eigenkapitalquote auf ca. 13%.

VI. Übersicht über den Stand der Schulden

Nach dem derzeitigen Planungsstand wird sich der Schuldenstand des TEB bis Ende 2023 auf rund 8.734 T€ belaufen.

Zu allen Einzelheiten der neu geplanten Kreditaufnahmen und der Altschulden wird auf die Übersicht über den Stand der Schulden und die Übersicht der Zinsberechnung verwiesen.

Die zurückhaltenden Neuaufnahmen und die konsequente Tilgung (Aussetzungen fanden auch in 2022 nicht statt) tragen zur langfristige Schuldenreduktion bei, was auch durch folgende Darstellung unterstrichen werden kann:



VII. Ergänzende Hinweise

Die Plandaten für den Wirtschaftsplan 2023 wurden insgesamt sehr konservativ erstellt. Zwar zeigt sich, dass die zahlreichen Umstrukturierungen in den letzten Jahren Ihre Wirkung entfalten, dennoch sind neben den eingangs erwähnten Sondereffekten noch zahlreiche Restrukturierungen konsequent umzusetzen, um langfristig erfolgreich zu sein.

Unvorhersehbar bleiben weiterhin kurzfristig nötige Aufwendungen, die durch den bereits lang andauernden Instandhaltungsstau an vielen Liegenschaften zu erheblichen Aufwendungen führen können und dann das Ergebnis wieder negativ belasten.

Mit Blick auf die Folgejahre ist bei allen Unsicherheiten jedoch weiterhin ein positiver wirtschaftlicher Trend erkennbar.

Tourismusbetrieb Esens Bensersiel -Eigenbetrieb -

Wirtschaftsplan

01. Januar bis 31. Dezember 2023

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB **Erfolgsplan 2023**	**Rechnung**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
1. Umsatzerlöse	4.601.942,01	5.280.000	5.685.000	5.787.000	5.834.000	5.834.000
2. Gesamtleistung	**4.601.942,01**	**5.280.000**	**5.685.000**	**5.787.000**	**5.834.000**	**5.834.000**
3. sonstige betriebliche Erträge						
a) Erträge aus dem Abgang des AV	15.000,00	15.000	8.000	6.000	6.000	6.000
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	80.250,00	0	0	0	0	0
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	695.466,47	471.500	493.500	494.500	495.500	496.500
	790.716,47	486.500	502.000	501.000	502.000	503.000
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	17.668,11	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.202.243,29	4.459.000	5.036.000	5.078.000	5.130.000	5.130.000
	4.219.911,40	4.464.000	5.037.000	5.079.000	5.131.000	5.131.000
5. Personalkosten						
a) Löhne und Gehälter	72.604,59	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für AV	13.336,17	0	0	0	0	0
	85.940,76	0	0	0	0	0
6. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenst. und Sachanlegen	760.124,10	800.000	800.000	816.000	832.000	832.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen						
a) Raumkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
b) Grundstücksaufwendungen	12.092,66	84.000	15.000	15.000	15.000	15.000
c) Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.170,65	115.000	2.000	2.000	2.000	2.000
d) Reparaturen und Instandhaltungen	212.452,79	5.000	100.000	100.000	80.000	80.000
e) Fahrzeugkosten	0,00	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
f) Werbe und Reisekosten	0,00	2.000	3.000	4.000	5.000	5.000
g) verschiedene betriebliche Kosten	9.769,63	115.000	30.000	30.000	20.000	20.000
h) Verluste aus Wertminderungen UV und Einst. WB Ford.	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	19.302,80	3.000	4.000	5.000	6.000	6.000
	254.788,53	323.000	149.000	151.000	123.000	123.000
8. Erträge aus anderen WP und Ausleihungen des FAV	3.000,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	154.632,65	100.000	100.000	101.000	102.000	102.000
10. Ergebnis nach Steuern	**-79.738,96**	**86.000**	**109.000**	**149.000**	**156.000**	**157.000**
11. sonstige Steuern	27.481,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
12. Jahresergebnis	**-107.220,40**	**56.000**	**79.000**	**119.000**	**126.000**	**127.000**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Liquiditätsplan 2023

Finanzplan (Darstellung ohne Abschreibung)

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus						
Umsatzerlöse	4.601.942,01	5.280.000	5.685.000	5.787.000	5.834.000	5.834.000
Sonstige betriebliche Erträge	790.716,47	486.500	502.000	501.000	502.000	503.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Umsatzsteuer auf Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme gem. Investitionsplan	224.000,00	685.000	572.000	360.000	360.000	210.000
Auszahlung Versicherungsschäden	0,00	40.000				
Zuschuss Stadt Esens wg. Ausgleich Bilanzergebnis	344.283,85	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen:	**5.963.942,33**	**6.497.500**	**6.765.000**	**6.654.000**	**6.702.000**	**6.553.000**
Auszahlungen aus						
Materialaufwand	17.668,11	4.464.000	4.601.000	4.693.000	4.775.000	4.775.000
Personalaufwand	85.940,76	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	254.788,53	323.000	238.000	243.000	247.000	247.000
Regelmäßige Ersatzinvestitionen	113.959,23	685.000	572.000	360.000	360.000	210.000
Aufwand für Geschäftsbesorgung	4.202.243,29	0	0	0	0	0
Zinsen	154.632,65	100.000	101.000	102.000	103.000	103.000
Tilgung langfristige Finanzkredite	745.500,57	736.000	763.000	733.000	746.000	746.000
Tilgung kurzfristige Finanzkredite	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	27.481,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Steuern vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	**5.602.214,58**	**6.338.000**	**6.305.000**	**6.161.000**	**6.261.000**	**6.111.000**
Überschuss / Defizit lfd. Jahr	**361.727,75**	**159.500**	**460.000**	**493.000**	**441.000**	**442.000**
Anfangsbestand Finanzmittelbestand	-1.215.581,89	-1.200.000	**-1.403.000**	-943.000	-450.000	-9.000
Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten/Rückstellungen	351.259,48					
Veränderung Finanzmittelbestand	361.727,75	159.500	460.000	493.000	441.000	442.000
Endbestand Finanzmittelbestand zum 31.12.	**-1.226.050,16**	**-1.040.500**	**-943.000**	**-450.000**	**-9.000**	**433.000**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Investitionsplan 2023

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Qualifizierung Camping	0,00	65.000	102.000	30.000	30.000	30.000
Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	0
Betriebseinrichtungen	96.198,23	30.000	110.000	20.000	20.000	20.000
GWG	0,00	20.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	0,00	120.000	150.000	100.000	100.000	100.000
Gebäude	0,00	450.000	150.000	150.000	150.000	0
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	17.761,00	0	0	0	0	0
	113.959,23	**685.000**	**572.000**	**360.000**	**360.000**	**210.000**

Erklärungen:

Qualifizierng Camping	2023:	Serviceausbau	40.000,00
	2023:	Ausbau Digitalisierung	62.000,00
Fahrzeuge	2023:	Serviceausbau	40.000,00
	2023:	Ausbau Digitalisierung	62.000,00
Betriebseinrichtungen	2023:	Backup Server	30.000,00
	2023:	digitale Zeiterfassung	30.000,00
	2023:	Mess-&Regelanlagen	50.000,00
	2024:	Chloranlage	20.000,00
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	2023:	Optimierung Parkraum	150.000,00
	2025:	Strandkörbe	100.000,00
Gebäude	2023:	Projekt Energieoptimierung Teil I	150.000,00
	2024:	Projekt Energieoptimierung Teil II	150.000,00
	2025:	Projekt Energieoptimierung Teil III	150.000,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Vermögensplan 2023

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Einnahmen						
Abschreibungen	760.124,10	800.000	800.000	816.000	832.000	832.000
Aufnahme Finanzkredite	224.000,00	685.000	572.000	360.000	360.000	210.000
Auszahlung Versicherungsschäden	0,00	40.000	40.000	0	0	0
Zuschuss Stadt Ausgleich Jahresergebnis	344.283,85	0	0	0	0	0
Bilanzergebnis	-107.220,40	56.000	79.000	119.000	126.000	127.000
	1.221.187,55	**1.581.000**	**1.491.000**	**1.295.000**	**1.318.000**	**1.169.000**
Ausgaben						
Investitionen Anlagevermögen	113.959,23	685.000	572.000	360.000	360.000	210.000
Anlagen im Bau (Womo-Stellplatz)	0,00	0	0	0	0	0
Tilgung Finanzkredite	745.500,57	736.000	763.000	733.000	746.000	746.000
Vorsteuer	0,00	0	0	0	0	0
Veränderung der Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Zwischensumme	859.459,80	1.421.000	1.335.000	1.093.000	1.106.000	956.000
Zuführung/Entnahme von Umlaufmittel	361.727,75	160.000	156.000	202.000	212.000	213.000
	1.221.187,55	**1.581.000**	**1.491.000**	**1.295.000**	**1.318.000**	**1.169.000**
Überschuss/Fehlbetrag	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

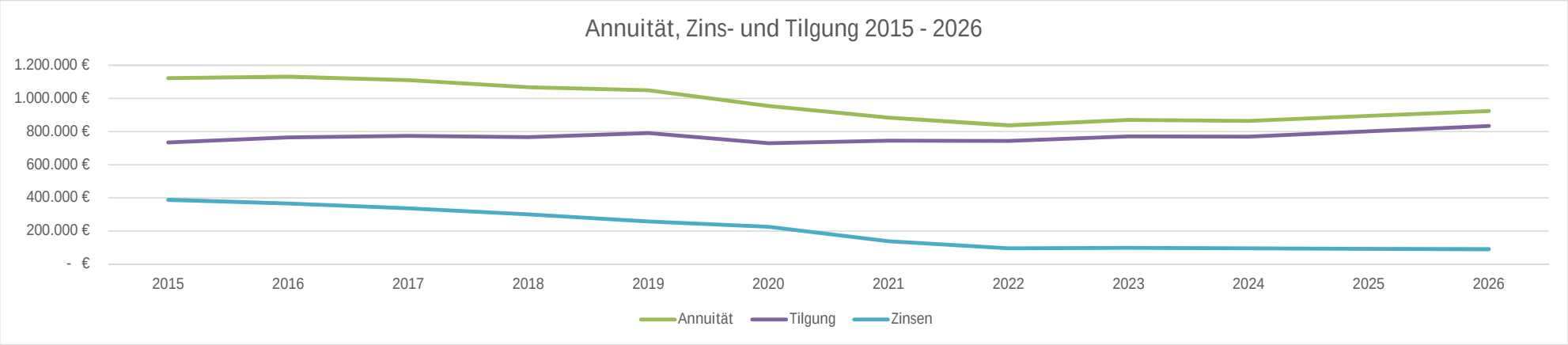
Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

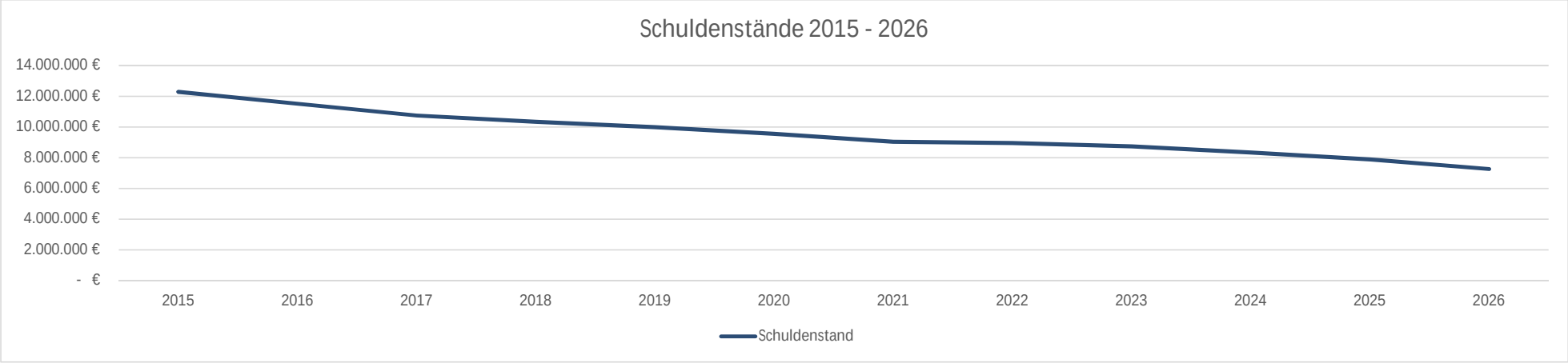
Veränderungen Anlagevermögen

	Rechnung 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	65.000	102.000	30.000	30.000	30.000
Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	0
Betriebseinrichtungen	96.198,23	30.000	110.000	20.000	20.000	20.000
GWG	0,00	20.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen	0,00	120.000	150.000	100.000	100.000	100.000
Gebäude	0,00	450.000	150.000	150.000	150.000	0
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	17.761,00	0	0	0	0	0
	113.959,23	**685.000**	**572.000**	**360.000**	**360.000**	**210.000**

Schuldenübersicht Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel 2014 - 2025

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anfangsbestand	12.520.032 €	12.284.893 €	11.519.086 €	10.745.079 €	10.322.939 €	9.981.157 €	9.551.031 €	9.029.530 €	8.936.388 €	8.734.388 €	8.324.388 €	7.882.388 €
Neuaufnahme	500.000 €	- €	- €	345.000 €	450.000 €	300.000 €	224.000 €	650.000 €	570.000 €	360.000 €	360.000 €	210.000 €
Annuität	1.123.052 €	1.131.527 €	1.111.325 €	1.067.558 €	1.050.021 €	955.151 €	883.882 €	837.390 €	870.000 €	865.000 €	895.000 €	924.000 €
Tilgung	735.139 €	765.807 €	774.008 €	767.140 €	791.782 €	730.126 €	745.501 €	743.142 €	772.000 €	770.000 €	802.000 €	834.000 €
Zinsen	387.913 €	365.719 €	337.317 €	300.418 €	258.240 €	225.025 €	138.381 €	96.065 €	98.000 €	95.000 €	93.000 €	90.000 €
Schuldenstand	**12.284.893 €**	**11.519.086 €**	**10.745.079 €**	**10.322.939 €**	**9.981.157 €**	**9.551.031 €**	**9.029.530 €**	**8.936.388 €**	**8.734.388 €**	**8.324.388 €**	**7.882.388 €**	**7.258.388 €**





Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2021

A K T I V A

A.Anlagevermögen		
I.Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	29.016,00	
		29.016,00
II.Sachanlagen		
1.Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.219.413,26	
2.technische Anlagen und Maschinen	1.641.220,00	
3.andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	694.692,00	
4.geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	109.082,36	
		12.664.407,62
III.Finanzanlagen		
1.Beteiligungen	75.000,00	
		75.000,00
B.Umlaufvermögen		
I.Vorräte		
1.Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.279,10	
2.fertige Erzeugnisse und Waren	16.098,56	
		18.377,66
II.Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	67.443,76	
2.sonstige Vermögensgegenstände	47.082,72	
		114.526,48
III.Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		11.290,52
C.Rechnungsabgrenzungsposten		168.013,50
Bilanzsumme		13.080.631,78

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2021

P A S S I V A

A.Eigenkapital		
I.Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	
II.Kapitalrücklage	800.000,00	
II.Gewinnvortrag	5.918,74	
III.Jahresfehlbetrag	-107.220,40	
		1.698.698,34
B.Sonderposten mit Rücklagenanteil		95.256,10
C.Rückstellungen		
1.sonstige Rückstellungen		95.341,03
D.Verbindlichkeiten		
1.Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.262.642,56	
2.erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	278.079,97	
3.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.048,72	
4.Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	455.276,00	
5.sonstige Verbindlichkeiten	12.744,06	
		11.025.791,31
D.Rechnungsabgrenzungsposten		165.545,00
Bilanzsumme		13.080.631,78

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

G E W I N N - U N D V E R L U S T R E C H N U N G vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

1.Umsatzerlöse		4.601.942,01
2.Gesamtleistung		4.601.942,01
3.sonstige betriebliche Erträge		
a)Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	15.000,00	
b)Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	80.250,00	
c)übrige sonstige betriebliche Erträge	695.466,47	790.716,47
4.Materialaufwand		
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17.668,11	
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.202.243,29	4.219.911,40
5.Personalaufwand		
a)Löhne und Gehälter	72.604,59	
b)soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	13.336,17	85.940,76
6.Abschreibungen		
a)auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		760.124,10
7.sonstige betriebliche Aufwendungen		
a)Raumkosten	0,00	
b)Grundstücksaufwendungen	92,66	
c)Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.170,65	
d)Reparaturen und Instandhaltungen	212.452,79	
e)Fahrzeugkosten	0,00	
f)Werbe- und Reisekosten	0,00	
g)verschiedene betriebliche Kosten	14.872,43	
h)Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des AV	1.200,00	
i)übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	25.000,00	254.788,53
8.Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		3.000,00
9.Zinsen und ähnliche Aufwendungen		154.632,65
10.Ergebnis nach Steuern		-79.738,96
11.sonstige Steuern		27.481,44
12.Jahresfehlbetrag		-107.220,40

Beteiligungen an Gesellschaften

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Die Esens-Bensersiel Tourismus GmbH ist zum 14.07.2016 gegründet worden. Der Sitz der Gesellschaft ist Esens-Bensersiel

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Weiterentwicklung des Tourismus in Esens-Bensersiel. Zu diesem Zweck führt sie u.a. geeignete Marketingmaßnahmen durch, unterstützt touristisch relevante Projekte für die Region, betreibt Anlagen wie z.B. Campingplatz mit Freibad und die Nordseetherme. Sie betreibt und pflegt das Internetportal „bensersiel.de“.

Gesellschafter und Stammkapital

Der Gesellschaftervertrag wurde unter dem Datum vom 14.07.2016 geschlossen. Das Stammkapital beträgt 250.000 €. Nachstehend der jeweilige Geschäftsanteil und die Stimmenanteile in der Gesellschafterversammlung:

Gesellschafter	Geschäftsanteil		Stimmenanteile
Stadt Esens	220.000,00 €	88 %	52 %
Kurverein Esens-Bensersiel und Umgebung e. V.	10.000,00 €	4 %	16 %
Bensersiel Aktiv e. V.	10.000,00 €	4 %	16 %
Aktionsgemeinschaft Esens und Umgebung e. V.	10.000,00 €	4 %	16 %

Die Gesellschaftsorgane

- Die Geschäftsführung
- Der Aufsichtsrat
- Die Gesellschafterversammlung

Besetzung der Organe

Geschäftsführerin:	Claudia Eilts	
Aufsichtsrat:	Karin Emken, Vorsitzende	Bürgermeisterin der Stadt Esens
	Heiner Rudek, stellv. Vorsitzender	Vertretung für Bensersiel Aktiv e. V.
	Harald Hinrichs	Stadtdirektor
	Markus Backenköhler	Vertretung für Aktionsgemeinschaft Esens und Umgebung e. V.
	Hermann Kettwich	Vertretung für Kurverein Esens-Bensersiel und Umgebung e. V.
	Johannes Tooren	Vertretung für den Stadtrat Esens
Gesellschafterversammlung:	Heiko Wirdemann, Vorsitzender	Stadtrat Esens
	Karin Emken	Bürgermeisterin der Stadt Esens, Stadtrat Esens
	Harald Hinrichs	Stadtdirektor
	Ingo Janssen	Stadtrat Esens
	Udo Folkerts	Stadtrat Esens
	Rolf Fimmen	Stadtrat Esens
	Martin Mammen	Stadtrat Esens
	Silke Martens	Stadtrat Esens
	Fokko Saathoff	Stadtrat Esens

Johannes Tooren	Stadtrat Esens
Thilo Thedinga	Stadtrat Esens
Heiko Willms	Stadtrat Esens
Dave Münster	Stadtrat Esens
Siebo Siebelts	Stadtrat Esens
Heiko Reents	Stadtrat Esens
Lena Eisenhauer	Stadtrat Esens
Gralf Jacobs	Stadtrat Esens
Mike Kielmann	Stadtrat Esens
Ole Willms	Stadtrat Esens
Jens Ritter	Stadtrat Esens
Renate Lürken	Stadtrat Esens
Dennis Rodenbäck	Stadtrat Esens
Hermann Kettwich	Kurverein Esens-Bensersiel und Umgebung e. V.
Rene Fischer	Kurverein Esens-Bensersiel und Umgebung e. V.
Marco Geisler	Bensersiel Aktiv e. V.
Udo Folkerts	Bensersiel Aktiv e. V.
Markus Backenköhler	Aktionsgemeinschaft Esens und Umgebung e. V. (AEU)
Onno Krüsmann	Aktionsgemeinschaft Esens und Umgebung e. V. (AEU)

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Stadt Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Die Esens-Bensersiel Tourismus GmbH hat den vollen Geschäftsbetrieb zum 01.01.2017 aufgenommen. Für das Jahr 2016 sind lediglich Kosten für die formelle Gründung der GmbH angefallen. Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens sind nicht zu erwarten, da wie bereits erwähnt keine Entnahmen oder Zuführen geplant sind.

Im Folgenden werden die **jeweiligen Jahresergebnisse** dargestellt:

2016	-3.941,70 €
2017	28.283,30 €
2018	24.914,79 €
2019	26.904,09 €
2020	18.966,33 €
2021	81.082,64 €

Die Entwicklung der Jahresergebnisse ist durchaus positiv zu sehen. Auch für die Folgejahre wird dieser positive Trend fortgesetzt. Einzelheiten sind dem beigefügten Wirtschaftsplan zu entnehmen.

Anlagen:
- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Stellenplan

Weitere Anlagen:
- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2021 - 31.12.2021

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 der „Esens-Bensersiel Tourismus GmbH“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 11.05.2016 und in der Gesellschafterversammlung der Esens-Bensersiel Tourismus GmbH (nachfolgend GmbH genannt) am 31.10.2016 wurde der Gesellschaftsvertrag der GmbH beschlossen.
Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.
Der Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel hat seine am 1.1.2014 vom Kurverein übernommene wirtschaftliche Tätigkeit auf die GmbH in der Form eines Geschäftsbesorgungsvertrages übertragen.
Nach Inbetriebnahme der GmbH war es notwendig, die Wirtschaftspläne des TEB und der GmbH an den abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsvertrag auszurichten.
Der nachfolgende Wirtschaftsplan begründet sich auf der Diktion des Geschäftsbesorgungsvertrages, dass alle Einnahmen beim TEB verbleiben und das gesamte Tagesgeschäft sowie nahezu alle Aufwendungen über die GmbH abgewickelt werden mit folgenden Ausnahmen:

- Abschreibungen
- Investitionen
- Zinsen für die aufgenommenen langfristigen Kredite

Das beim TEB im Eigentum befindliche Anlagevermögen verbleibt bis auf weiteres beim TEB.
Zwischen dem TEB und der GmbH besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft, sodass die Leistungen zwischen den beiden Partnern umsatzsteuerrechtlich steuerfrei sind.
Auch ist aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag zu folgern, dass die bei der GmbH anfallenden Aufwendungen wie folgt an den TEB weiterberechnet werden:

- Ersatzfähiger Aufwand in der GmbH zzgl. 5%
- Personalkosten der GmbH abzgl. Geschäftsführung und Postfiliale in Esens
- es folgt eine feste Vergütung für die Geschäftsbesorgung
- der TEB zahlt den sich daraus ergebenden Gesamtbetrag in zwölf monatlichen Teilbeträgen als Abschläge.

Der vorliegende Wirtschaftsplan für die GmbH orientiert sich im Übrigen für das Geschäftsjahr 2023 am Jahresabschluss des Jahres 2021, sowie den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2022.
Für eine einheitlichere Struktur – sowohl für TEB als auch für die GmbH - orientiert sich der Aufbau seit 2022 im Wesentlichen an der Gliederung nach HGB, die auch die Wirtschaftsprüfer bei ihrer Gewinn- und Verlustrechnung anwenden.
Die optimierte Struktur verändert jedoch nicht die Gesamtheit der bereitgestellten Informationen, die weiterhin bestehen:

- Erfolgsplan
- Stellenplan
- Bilanz 2021
- Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Der Erfolgsplan zeigt zusätzlich die wirtschaftliche Entwicklung und Planung für die Jahre 2023 bis 2026.

II. Erfolgsplan:

Die Gliederung des Erfolgsplan ist wie oben geschildert optimiert und entsprechend des gesamten Wirtschaftsplans erstellt worden.
Im Grundsatz wurden alle Planzahlen sowohl im Erlös-, als auch im Aufwandsbereich realistisch aber konservativ geplant.
Vor Erläuterung zu den einzelnen Positionen seien folgende Sondereffekte vorrausgeschickt:

1. Der Fortbestand von noch unvorhersehbaren Einschränkungen und Einflüssen aufgrund der Pandemie.
2. Durch die seit 2021 stattfindende innerbetriebliche Buchführung ist konnten die „kurzen Wege“ der Abstimmung in Bereichen Liquidität und Controlling bereits zum Saisonstart genutzt werden. In diversen Bereichen hat dies innerbetriebliche Restrukturierungen bewirkt, die sich am Ende auch im geplanten Jahresplus widerspiegeln.

Der Erfolgsplan der GmbH weist nach den Planungen für das Geschäftsjahr 2023 einen Jahresüberschuss in Höhe von 66 T€ aus. Kumuliert mit dem geplanten Jahresplus beim TEB in Höhe von 79 T€ ergibt sich damit ein Jahresergebnis für den Gesamtbetrieb von 145 T€.

1. Umsatzerlöse:

Gesamtleistungen:

Analog zum Wirtschaftsplan des TEB verzeichnet der Erfolgsplan der GmbH die Umsatzerlöse aus der Geschäftsbesorgung zzgl. die Umsatzerlöse der Postfiliale in Esens.

Sonstige betriebliche Erträge:

Hier sind die Vorteile der optimierten Struktur deutlich im Vergleich zwischen TEB und GmbH erkennbar:
So kann die GmbH kaum sonstige betriebliche Erträge (3a.) ausweisen, während der TEB hier ein Vielfaches erzielt, da sämtliche Einnahmen weiterhin hier verbleiben.

2. Aufwendungen:

Materialaufwand und Fremdleistungen:

Diese Aufwendungen fallen hauptsächlich im Zuge der Geschäftsbesorgung in der GmbH an, sodass dort die Aufschlüsselung zu finden sein wird.

Personalkosten:

Hier sind nach dem vollständigen Betriebsübergang im Jahr 2021 sämtliche Kosten aufgeführt. An den TEB werden diese abzüglich Gehaltsaufwendungen der Postfiliale und der Geschäftsführung innerhalb der Geschäftsbesorgung weiterbelastet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Insgesamt sind diese Kosten im Gegensatz zum TEB leicht steigend geplant, da u.a. zahlreiche Instandhaltungsaufwendungen erwartet werden. Hier schlagen sich jedoch im Vergleich die Vorteile der neuen Struktur nieder:
So kann gemäß Zuständigkeit auch die Verschiebung des Zahlenwerks im Bereich 7.d) Reparaturen, Instandhaltungen deutlich erkannt werden, dass diese Kosten auf Seiten des TEB stetig sinken und deutlich geringer sind als selbige in der GmbH.
Gleichzeitig sind die unter a) aufgeführten Raumkosten durch die neue Struktur nicht mehr 1zu1 vergleichbar, was sich aber die kommenden Jahre über relativieren wird.

4. Ergebnis nach Steuern

   Hier zeigt sich bereits der Trend zum positiven Jahresergebnis, was unter 6. näher erläutert wird.

5. Sonstige Steuern:

   Die Steuern sind gemäß Vorjahresrechnungen realistisch angesetzt.

6. Jahresergebnis:

Zur bereits o.g. Zusammenfassung darf hinzugefügt werden, dass das Ergebnis der GmbH leicht über dem Plan aus 2022 bleibt. Gleichzeitig ergibt sich durch die bekannte Verflechtung beider Betriebe dadurch aber in der Gesamtheit eine Ergebnisverbesserung, was sowohl eine Konsequenz aus den zu Beginn ausgeführten Sondereffekten als auch aus der optimierten Kosten- und Umsatzstrategie ist.

III. Kapitalentwicklung:

Hier ergibt sich in der Planrechnung für den Zeitraum 2023 bis 2026 im Bereich der Kapitalentwicklung ein positiver Trend bei der GmbH.

IV. Stellenplan:

In der Anlage findet sich die Übersicht zum aktuellen Stellenplan der GmbH. Dieser weist aktuell für das Geschäftsjahr 53,01 Vollzeitstellen aus. Im Jahr 2022 wies der Stellenplan insgesamt 50,01 VZ-Stellen aus. Die Differenzen erklären sich wiederum im Detail durch die Optimierung der Organisationsstruktur, durch die auch Neuschaffungen notwendig wurden.

V. Geschäftsbesorgung:

Die Kalkulation der Geschäftsbesorgung ist wie zu Beginn erwähnt und ebenso wie die Vorjahre erfolgt.

Esens Bensersiel Tourismus GmbH

Wirtschaftsplan

01. Januar bis 31. Dezember 2023

Esens Bensersiel Tourismus GmbH

Erfolgsplan 2023

		Rechnung 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €
1.	Umsatzerlöse	4.262.441,80	4.412.000	4.986.000	5.027.000	5.089.000	5.089.000
2.	**Gesamtleistung**	**4.262.441,80**	**4.412.000**	**4.986.000**	**5.027.000**	**5.089.000**	**5.089.000**
3.	sonstige betriebliche Erträge						
	a) übrige sonstige betriebliche Erträge	13.355,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4.	Materialaufwand und Fremdleistungen						
	a) Aufwendungen RHB und für bezogene Waren	27.123,98	10.000	11.000	11.000	12.000	12.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.067.224,86	1.000.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
		1.094.348,84	1.010.000	1.041.000	1.041.000	1.042.000	1.042.000
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	1.270.069,30	1.702.000	1.790.000	1.792.000	1.794.000	1.794.000
	b) soziale Abgaben und Aufw. Altersversorgung	339.947,09	370.000	370.000	378.000	386.000	386.000
		1.610.016,39	2.072.000	2.160.000	2.170.000	2.180.000	2.180.000
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen						
	a) Raumkosten	121.559,60	50.000	120.000	120.000	121.000	121.000
	b) Grundstücksaufwendungen	0,00	2.000	65.000	65.000	66.000	66.000
	c) Versicherungen, Beiträge, Abgaben	147.978,11	23.000	150.000	150.000	151.000	151.000
	d) Reparaturen und Instandhaltungen	373.698,27	600.000	600.000	600.000	601.000	601.000
	e) Fahrzeugkosten	27.955,48	30.000	30.000	30.000	31.000	31.000
	f) Werbe und Reisekosten	114.989,37	150.000	120.000	120.000	121.000	121.000
	g) verschiedene betriebliche Kosten	668.821,24	400.000	600.000	600.000	601.000	601.000
	h) übrige sonstige betr. Aufwendungen	0,00	5.000	6.000	6.000	7.000	7.000
		1.455.002,07	1.260.000	1.691.000	1.691.000	1.699.000	1.699.000
7.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	33.300,35	21.500	30.000	30.000	30.000	30.000
8.	**Ergebnis nach Steuern**	**83.129,15**	**52.500**	**68.000**	**99.000**	**142.000**	**142.000**
9.	sonstige Steuern	2.046,51	2.000	2.000	3.000	4.000	4.000
10.	**Jahresüberschuss**	**81.082,64**	**50.500**	**66.000**	**96.000**	**138.000**	**138.000**

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		
			insgesamt	besetzt	nicht besetzt
	1	3	4	5	6
	Verwaltung				
1	Geschäfstführer/in	1	1	1	
2	Sekretär/in inkl. Kurbeitragsabrechnung	0,96	0,96	0,96	
3	Leiter/in Finanzbuchhaltung	1,00	1,00	1,00	
4	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in Finanzbuchhaltung	0,89	1,00	0,89	0,11
5	Kurbeitrags-Kontrolleur/in	0,64	0,64	0,00	0,64
6	Auszubildende/r	0,41	0,41	0,00	0,41
	Marketing				
7	Marketingleiter/in	1,00	0,00	0,00	
8	Marketingmitarbeiter/in	1,00	1,00	1,00	
9	Marketingmitarbeiter/in	0,64	0,64	0,64	
10	Marketingmitarbeiter/in	0,75	0,00	0,00	
11	Marketingmitarbeiter/in	0,00	0,59	0,26	0,33
12	Marketingmitarbeiter/in	0,00	0,22	0,00	0,22
	Kinder- und Jugendanimation				
13	Animateur/in	0,89	0,89	0,89	
	Wattenhuus				
14	Leiter/in Wattenhuus	1,00	1,00	1,00	
	Betriebshof				
15	Leiter/in Betriebshof	1,00	1,00	1,00	
16	Handwerker/in	1,00	1,00	1,00	
17	Handwerker/in	3,00	4,00	4,00	
18	Handwerker/in	1,00	1,00	1,00	
19	Elektriker/in u. Sachbearbeiter/in Campingplatz	0,50	0,50	0,50	

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		
			insgesamt	besetzt	nicht besetzt
	1	3	4	5	6
20	Landschaftspfleger/in	1,00	1,00	1,00	
21	Rasenpfleger/in	0,75	0,75	0,75	
22	Handwerker/in	0,66	0,00	0,00	
	Camping Verwaltung				
23	Leiter/in Campingplatz	1,00	1,00	1,00	
24	Sachbearbeiter/in	0,00	0,41	0,00	0,41
25	Sachbearbeiter/in	0,18	0,00	0,00	
26	Sachbearbeiter/in	0,50	0,50	0,50	
27	Sachbearbeiter/in	0,76	0,76	0,76	
28	Sachbearbeiter/in	1,58	1,58	1,58	
29	Sachbearbeiter/in	0,62	0,62	0,37	0,25
	Camping				
30	Aushilfen Schüler o. Studenten	0,50	0,50	0,50	
	Camping/Strandportal Reinigung				
31	Raumpfleger/in	1,00	1,00	1,00	
32	Raumpfleger/in	0,20	0,75	0,75	
33	Raumpfleger/in	0,75	0,75	0,75	
34	Raumpfleger/in	1,00	1,00	1,00	
35	Raumpfleger/in	1,00	1,00	1,00	
	Strandportal				
36	Hausmeister/in	1,00	1,00	1,00	
37	Hausmeister/in	1,00	1,00	1,00	
	Strandkassen				

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		
			insgesamt	besetzt	nicht besetzt
	1	3	4	5	6
38	Kassierer/in	1,24	1,24	1,24	
39	Kassierer/in	0,14	0,57	0,57	
40	Aushilfen	0,50	0,50	0,50	
	WoMo Stellplatz, Parkraumbewirtschaftung				
41	Kontrolleur	0,07	0,07	0,07	
	Therme Verwaltung				
42	Leiter/in Nordseetherme	0,18	1,00	1,00	
43	Leiter/in Nordseetherme	0,82	0,00	0,00	
	Therme Aufsicht				
44	Technischer Leiter/in Bäderbetriebe	1,00	1,00	1,00	
45	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	5,00	5,55	4,33	1,22
46	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	0,74	0,00	0,00	
47	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	0,00	0,00	0,00	
48	Rettungsschwimmer/in	2,00	0,00	1,00	
49	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe o. Rettungsschw.	1,00	0,00	0,00	
50	Auszubildende/r u. Umschüler/in	1,75	1,58	1,58	
51	Schüler o. Studenten	0,25	0,25	0,00	0,25
	Therme Reinigung				
52	Raumpfleger/in	0,40	0,40	0,40	
53	Raumpfleger/in	0,49	0,49	0,49	

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		
			insgesamt	besetzt	nicht besetzt
	1	3	4	5	6
54	Raumpfleger/in	0,39	0,50	0,40	0,10
55	Raumpfleger/in	0,50	0,50	0,50	
56	Raumpfleger/in	0,60	0,60	0,60	
57	Raumpfleger/in	0,46	0,50	0,46	0,04
	Therme Kasse				
58	Kassierer/in	1,00	1,00	1,00	
59	Kassierer/in	0,39	0,36	0,36	
60	Mitarbeiterin Sauna	0,39	0,36	0,36	
61	Kassierer/in	0,46	0,60	0,60	
62	Kassierer/in	0,46	0,00	0,00	
63	Kassierer/in	0,00	0,14	0,06	0,08
	Fitness				
64	Fitnesstrainer/in	0,23	0,15	0,00	0,15
65	Fitnesstrainer/in	0,16	0,23	0,30	
66	Fitnesstrainer/in Kurse	0,09	0,05	0,05	
	Postfiliale Esens				
67	Leiter/in Postfiliale	0,76	0,76	0,76	
68	Sachbearbeiter/in	0,76	0,76	0,76	
69	Sachbearbeiter/in	0,40	0,63	0,63	
70	Sachbearbeiter/in	0,20	0,00	0,00	

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		
			insgesamt	besetzt	nicht besetzt
	1	3	4	5	6
	Beschäftigte insgesamt	**53,01**	**50,26**	**47,12**	**4,21**

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

B I L A N Z zum 31.12.2021

A K T I V A

A.Umlaufvermögen		
I.Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.305,54	
2.Forderungen gegen verbundene Unternehmen	455.276,00	
3.sonstige Vermögensgegenstände	121.782,40	
		623.363,94
II.Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		117.414,75
B.Rechnungsabgrenzungsposten		6.678,82
Bilanzsumme		747.457,51

P A S S I V A

A.Eigenkapital		
I.Gezeichnetes Kapital	250.000,00	
II.Gewinnvortrag	95.126,81	
III.Jahresüberschuss	81.082,64	
		426.209,45
B.Rückstellungen		
1.Steuerrückstellungen	22.230,63	
2.sonstige Rückstellungen	125.859,28	
		148.089,91
C.Verbindlichkeiten		
1.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	160.776,64	
2.sonstige Verbindlichkeiten	12.381,51	
		173.158,15
Bilanzsumme		747.457,51

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

G E W I N N - U N D V E R L U S T R E C H N U N G vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

1.Umsatzerlöse		4.262.441,80
2.Gesamtleistung		4.262.441,80
3.sonstige betriebliche Erträge		
a)übrige sonstige betriebliche Erträge		13.355,00
4.Materialaufwand		
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	27.123,98	
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.067.224,86	1.094.348,84
5.Personalaufwand		
a)Löhne und Gehälter	1.270.069,30	
b)soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	339.947,09	1.610.016,39
6.sonstige betriebliche Aufwendungen		
a)Raumkosten	121.559,60	
b)Grundstücksaufwendungen	0,00	
c)Versicherungen, Beiträge und Abgaben	147.978,11	
d)Reparaturen und Instandhaltungen	373.698,27	
e)Fahrzeugkosten	27.955,48	
f)Werbe- und Reisekosten	114.989,37	
g)Kosten der Warenabgabe	5.100,06	
h)verschiedene betriebliche Kosten	663.721,18	1.455.002,07
7.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		33.300,35
8.Ergebnis nach Steuern		83.129,15
9.sonstige Steuern		2.046,51
10.Jahresüberschuss		81.082,64

Klabautermann Indoor-Spielpark GmbH

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der Stadtrat Esens hat unter dem Datum vom 29. März 2004 beschlossen, dass sich die Stadt Esens an der Gesellschaft Klabautermann Indoor-Spielpark GmbH und Co. KG mit einer Einlage von 50.000 € beteiligt. Der Beschluss erfolgte vor dem Hintergrund, dass der Spielpark zu einer Erweiterung des touristischen Angebotes führt, zugleich aber auch ein Angebot für die Esenser Bevölkerung und auch für die umliegenden Gemeinden sein wird. Zudem erfolgte eine Stärkung des Dienstleistungszentrums Esens durch die beabsichtigte Ansiedlung im Gewerbegebiet. Die privaten Gesellschafter an dieser Gesellschaft sahen mit der Beteiligung auch das besondere städtische Interesse an der Realisierung des Vorhabens dokumentiert.

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Der Gesellschaftervertrag wurde unter dem Datum vom 12. März 2004 geschlossen. Die Kapitalanteile betragen jetzt insgesamt 870.000 €, wobei sich die Stadt Esens mit einem Kapitalanteil von 50.000 € an dieser Gesellschaft beteiligt hat. Das Kapitalkonto der Stadt Esens hat zum 31.12.2021 einen Stand 50.734,35 €.

Besetzung der Organe

Stadtdirektor Harald Hinrichs (Gesellschafterversammlung)

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

17 weitere Privatunternehmen bzw. -personen

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Stadt Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Das Jahr 2018 wurde mit einem Überschuss in Höhe von 37.500,10 € abgeschlossen. Das Jahr 2019 schließt auch wiederum mit einem deutlichen Überschuss in Höhe von 128.554,54 € ab. Für das Geschäftsjahr 2020 wurde ein Überschuss von 32.625,10 € erwirtschaftet. Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 77.319,25 €.

Durch die positive Entwicklung der Jahresergebnisse ist der Gewinnanteil der Stadt Esens für die vergangenen Jahre teilweise in den steuerpflichtigen Bereich gestiegen. Für den, über den Freibetrag von 5.000,00 € übersteigenden Gewinnanteil wird Körperschaftssteuer erhoben.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 erfolgte eine Gewinnausschüttung von 2.000,00 €, für das Wirtschaftsjahr 2022 erfolgte eine Gewinnausschüttung in Höhe von 10.000,00 €.

Anlagen
Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2021 – 31.12.2021

Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG

Esens

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA	€	€	Vorjahr T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		583,00	1,1
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	618.028,36		650,6
2. Betriebsvorrichtungen	57.458,00		65,7
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.025,47	692.511,83	24,5
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		16.500,00	0,0
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Bestand Waren		2.251,40	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.899,73		0,8
2. sonstige Vermögensgegenstände	75.076,68	76.976,41	65,3
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		175.856,07	115,1
C. Rechnungsabgrenzungsposten		9.127,27	9,8
Summe der AKTIVA		**973.805,98**	**932,9**

Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG

Esens

Bilanz zum 31. Dezember 2021

PASSIVA	€	€	Vorjahr T€
A. Eigenkapital			
1. Kommandit-Kapital	870.000,00		870,0
2. variables Kapital	12.777,45	882.777,45	- 13,2
B. Ausgleichsposten für aktivierte Eigene Anteile			
1. Ausgleichsposten		16.500,00	0,0
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	8.630,00		0,0
2. sonstige Rückstellungen	4.800,00	13.430,00	5,1
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 14.580,00 € (14.580,00 €)	45.265,00		59,8
2. erhaltene Anzahlungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.720,40 € (2.659,62 €)	1.720,40		2,7
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 6.796,25 € (6.003,39 €)	6.796,25		6,0
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.500,00 € (2.500,00 €)	2.500,00		2,5
5. sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 4.669,79 € (0,00 €) - davon aus Steuern: 4.679,29 € (0,00 €)	4.816,88	61.098,53	0,0
Summe der PASSIVA		**973.805,98**	**932,9**

Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG

Esens

Gewinn- und Verlustrechnung

für den Zeitraum vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse	153.576,76	172,7
2. sonstige betriebliche Erträge	134.522,49	100,9
3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 12.061,21	- 20,0
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 57.448,17	- 61,2
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	- 8.321,11	- 8,3
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 50.379,50	- 52,0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 70.284,84	- 93,0
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 1.169,12	- 1,5
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 8.630,00	- 2,5
9. sonstige Steuern	- 2.486,05	- 2,5
10. Jahresüberschuss / Ergebnis nach Steuern	**77.319,25**	**32,6**