

Samtgemeinde Esens



Entwurf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2026

<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	ab Seite
❖ Haushaltssatzung	3
❖ Vorbericht, Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	5
<u>Das Zahlenwerk</u>	
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	40
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt 1	43
- Samtgemeindebürgermeister -	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt 2	57
- Fachbereich 1 Allgemeines -	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt 3	98
- Fachbereich 2 Finanzen -	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt 4	163
- Fachbereich 3 Bauen -	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt 5	184
- Bauhof -	
<u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	190
❖ Investitionsprogramm	
❖ Stellenplan	
❖ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	
❖ Stand der Schulden	
❖ Deckungskreise und Haushaltsvermerke	
❖ Verzeichnis der Verwahrgeld- und Vorschussskonten	
❖ Übersicht über die Produktgruppen	
<u>Beteiligungsbericht</u>	205
❖ Beteiligungen an Zweckverbänden	
❖ Wesentliche Beteiligungen / Mitgliedschaften in Vereinigungen und Verbänden	
❖ Beteiligung an Gesellschaften / Genossenschaften	

Haushaltssatzung der Samtgemeinde Esens für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 in Verbindung mit § 58 des Niedersächsischen. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17.10.2010 (Nds. GVBl. S. 576) hat der Rat der Samtgemeinde Esens in seiner Sitzung am 11.03.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. Im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	18.581.300 EUR
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	19.134.300 EUR
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	251.000 EUR
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.962.200 EUR
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.834.200 EUR
2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	678.300 EUR
2.4 der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.555.500 EUR
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.800.000 EUR
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	430.900 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden in Höhe von 3.800.000 EUR veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 6.840.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 35,0 v. H. der Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage festgesetzt.
Für die Stadt Esens wird eine abweichende Samtgemeindeumlage von 36,5 v. H. der Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage festgesetzt.

§ 6

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

Esens, den 11.03.2026

S a m t g e m e i n d e E s e n s

Siegel

Hinrichs
(SG-Bürgermeister)

Entwicklung des Haushaltsvolumens

<u>Ergebnishaushalt</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
ordentliche Erträge	16.110.033,21	15.671.800	18.581.300	18.459.400	18.773.600	19.007.300
ordentliche Aufwendungen	15.788.230,35	16.830.900	19.134.300	18.553.400	18.904.200	19.417.500
Überschuss / Fehlbedarf ordentlich	321.802,86	-1.159.100	-553.000	-94.000	-130.600	-410.200
außerordentliche Erträge	168.534,01	161.000	251.000	1.000	1.000	1.000
außerordentliche Aufwendungen	165.484,01	0	0	0	0	0
Überschuss / Fehlbedarf außerordentlich	3.050,00	161.000	251.000	1.000	1.000	1.000
Jahresergebnis	324.852,86	-998.100	-302.000	-93.000	-129.600	-409.200
<u>Finanzhaushalt</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.190.334,05	14.732.300	16.962.200	17.701.900	18.009.300	18.246.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.141.894,05	15.013.900	16.834.200	17.120.300	17.233.200	17.749.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.636,61	540.800	678.300	25.800	25.800	25.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.956.085,02	2.760.500	4.555.500	9.439.500	377.500	378.500
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	2.200.000	3.800.000	9.400.000	300.000	300.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	246.660,03	323.900	430.900	730.000	929.300	936.600
Gesamtbetrag						
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	16.258.970,66	17.473.100	21.440.500	27.127.700	18.335.100	18.572.000
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	17.344.639,10	18.098.300	21.820.600	27.289.800	18.540.000	19.064.300
Liquiditätsüberschuss / Fehlbetrag	-1.085.668,44	-625.200	-380.100	-162.100	-204.900	-492.300

Weitere Daten der Haushaltswirtschaft

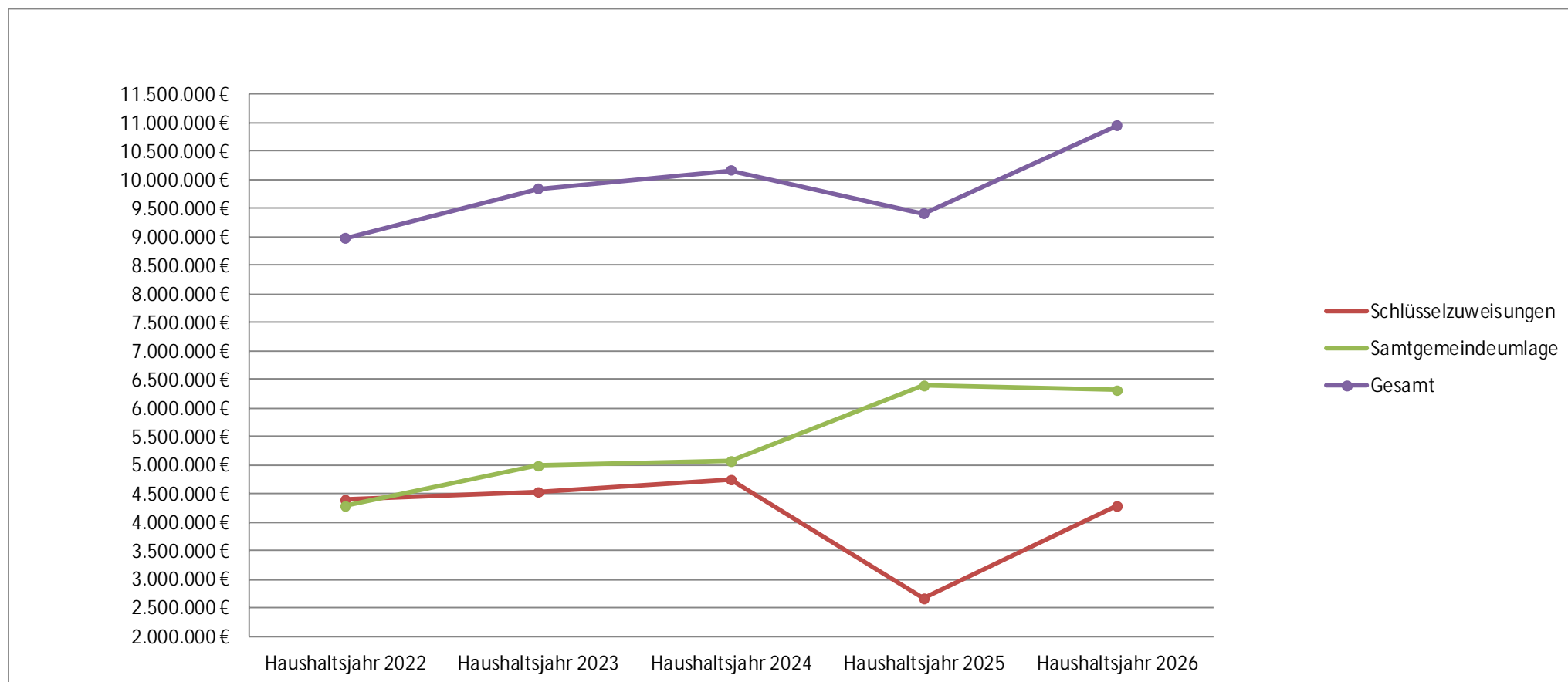
	2024	2025	2026
<u>Kreditermächtigungen</u>			
Gesamtbetrag	2.500.000 EUR	2.200.000 EUR	6.300.000 EUR
<u>Verpflichtungsermächtigungen</u>			
Gesamtbetrag	8.000.000 EUR	8.460.000 EUR	6.840.000 EUR
<u>Liquiditätskredite</u>			
Höchstbetrag	2.000.000 EUR	2.000.000 EUR	2.500.000 EUR
<u>Samtgemeindeumlage</u>			
Hebesatz der Bemessungsgrundlage (Kreisumlage)	33,0 v.H.	35,0 v.H.	35,0 v.H.
Abweichende SG-Umlage der Stadt Esens	34,5 v.H.	36,5 v.H.	36,5 v.H.
<u>Beschluss, Genehmigung, Veröffentlichung</u>			
Beschlussfassung durch den Samtgemeinderat am	13.03.2024	12.03.2025	11.03.2026
von der Aufsichtsbehörde genehmigt	13.06.2024	05.06.2025	
im Amtsblatt veröffentlicht am	30.06.2024	30.06.2025	
öffentlich ausgelegt in der Zeit von	01.07 bis 09.07.2024	01.07 bis 09.07.2025	

Hinweis zum Liquiditätskreditbedarf gemäß § 4 der Haushaltssatzung

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite dient der Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Samtgemeindekasse. Auch die Kassengeschäfte der sieben Mitgliedsgemeinden werden nach § 98 Abs. 5 NKomVG durch die Samtgemeindekasse wahrgenommen. Die Zinssätze für Guthaben bieten derzeit die Möglichkeiten, dass die Samtgemeindekasse nicht benötigte Gelder ertragsorientiert in Form von Tages- und Festgeldkonten anlegen kann. Die angelegten Beträge stehen jedoch nur nach Ablauf der Anlegungsfrist zur Verfügung. Um aber flexibel in der Ausführung von notwendigen Auszahlungen zu sein, wird seitens der Hausbank ein **Liquiditätskredit** bereitgestellt. Nach § 4 der Haushaltssatzung wird auch für dieses Haushaltsjahr ein Liquiditätsrahmen von 2.500.000 € bereitgestellt. Des Weiteren wird hiermit die **Vorfinanzierung** von **Investitionen der Samtgemeinde Esens und den Mitgliedsgemeinden** sichergestellt, da vielfach investive Zuwendungen erst nach Beendigung und Schlussrechnung der Maßnahmen ausgezahlt werden. Erst danach wird der Bedarf eines möglichen Investitionskredites berechnet um diese Maßnahmen langfristig zu finanzieren, sofern dafür eine entsprechende Ermächtigung in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehen ist.

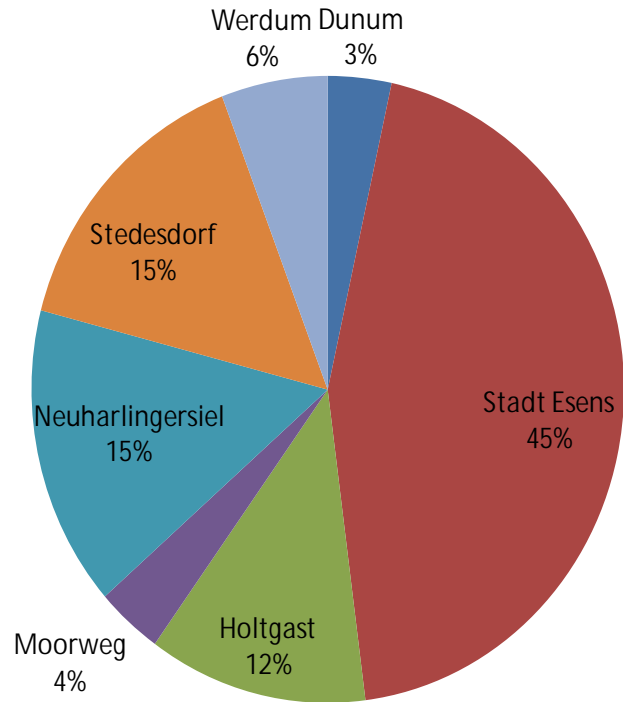
Nach § 122 NKomVG bedarf der Liquiditätskredit von 2.500.000 € keiner Genehmigung der Kommunalaufsicht, da er ein Sechstel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

Die Erträge aus Finanzaufweisungen und Umlagen haben sich in den letzten fünf Haushaltsjahren wie folgt entwickelt:

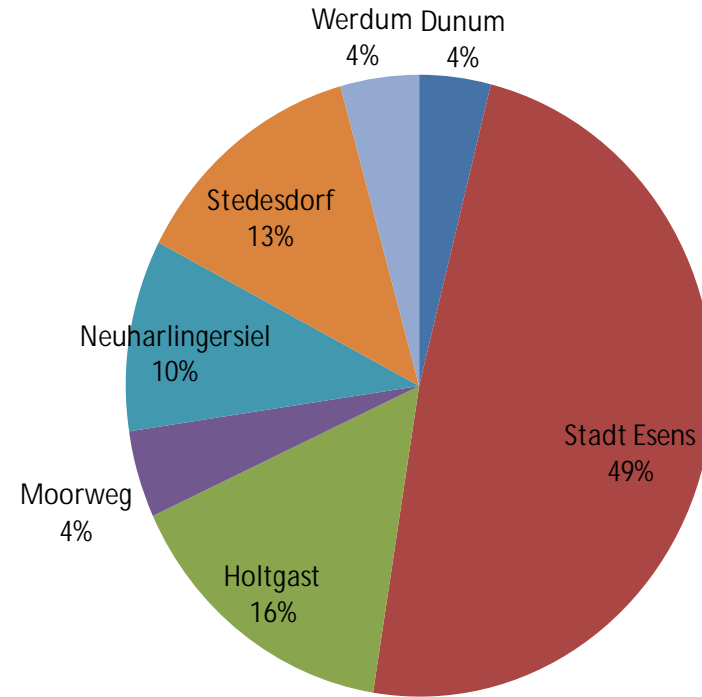


	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenden Wirkungskreises	313.624 €	323.160 €	329.024 €	335.000 €	335.000 €
Schlüsselzuweisungen	4.388.400 €	4.524.680 €	4.747.112 €	2.660.000 €	4.296.000 €
Samtgemeindeumlage	4.277.600 €	4.988.860 €	5.078.504 €	6.395.000 €	6.318.000 €
Gesamt	8.979.624 €	9.836.700 €	10.154.640 €	9.390.000 €	10.949.000 €

Samtgemeindeumlage im Haushaltsjahr 2025



Samtgemeindeumlage im Haushaltsjahr 2026



Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage gemäß § 5 der Haushaltssatzung beträgt derzeit 35 v. H. der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage (Für die Stadt Esens 36,5 v. H.). Die Samtgemeindeumlage teilt sich folgendermaßen auf die Mitgliedsgemeinden auf:

	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026
Dunum	174.896 €	191.408 €	196.804 €	220.580 €	247.264 €
Stadt Esens	2.069.152 €	2.595.972 €	2.663.364 €	2.847.816 €	3.071.640 €
Holtgast	381.644 €	418.196 €	407.004 €	764.344 €	985.324 €
Moorweg	202.772 €	140.672 €	92.232 €	230.340 €	285.480 €
Neuharlingersiel	734.828 €	855.372 €	954.748 €	992.468 €	629.972 €
Stedesdorf	467.692 €	497.188 €	471.604 €	967.804 €	825.296 €
Werdum	246.620 €	290.052 €	292.748 €	371.884 €	272.956 €
Gesamtbetrag	4.277.604 €	4.988.860 €	5.078.504 €	6.395.236 €	6.317.932 €

Nachstehend werden die Ansätze 2026 des **Gesamtergebnisplanes** und des **Gesamtfinanzplanes** gegenübergestellt:

	Ergebnisplan	Finanzplan	Erläuterungen
Erträge / Einzahlungen			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.446.500	14.446.500	
Auflösungserträge aus Sonderposten	621.500	0	
öffentlich-rechtliche Entgelte	281.100	281.100	
privatrechtliche Entgelte	1.744.500	1.744.500	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.700	309.700	
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	84.200	84.200	
sonstige ordentliche Erträge	1.093.800	96.200	← U.a. sind hier die Erträge aus der Auflösung der Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden, Pensionen und Beihilfen enthalten. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen betragen für das Haushaltsjahr 2026 insgesamt 997.600 €.
Außerordentliche Erträge	251.000	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	250.000	
Veräußerung von Sachvermögen	0	427.500	
sonstige Investitionstätigkeit	0	800	
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	0	3.800.000	
Gesamt	18.832.300	21.440.500	
Aufwendungen / Auszahlungen			
Aufwendungen für aktives Personal	5.911.100	5.907.100	← Neben den monatlich wiederkehrenden Aufwendungen sind unter dieser Position die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe, Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden enthalten. Die Zuführungen betragen für das Haushaltsjahr 2026 insgesamt 4.000 €
Versorgungsaufwendungen (u. a. Rückstellungen für Versorgungsempfänger)	977.000	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.602.900	3.602.900	
Abschreibungen	1.319.100	0	
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	242.700	242.700	
Transferauszahlungen	6.212.000	6.212.000	
sonstige ordentliche Aufwendungen	869.500	869.500	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	675.000	
Baumaßnahmen	0	3.450.000	
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0	307.000	
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	53.500	
Aktivierbare Zuwendungen	0	70.000	
Auszahlungen, Tilgung von Kredite/ Rückzahlung von inneren Darlehen - investiv	0	430.900	
Gesamt	19.134.300	21.820.600	
Saldo	-302.000	-380.100	

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen werden wie folgt erläutert:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** im Haushaltsjahr 2026 betragen **14.446.500 EUR** und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Schlüsselzuweisungen	4.747.112,00	2.660.000	4.296.000	4.382.000	4.470.000	4.559.000
Samtgemeindeumlage	5.078.504,00	6.395.000	6.318.000	6.611.000	6.543.000	6.476.000
Erstattung Landkreis für KIGA	2.421.751,50	2.980.000	3.390.000	3.680.000	3.950.000	4.095.000
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches	329.024,00	335.000	335.000	342.000	349.000	356.000
Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer	70.954,68	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Sonstiges	74.082,10	40.000	52.500	50.700	50.700	50.700
	12.721.428,28	12.464.000	14.446.500	15.120.700	15.417.700	15.591.700

Die Verteilung der Schlüsselzuweisungen wird durch das Niedersächsische Finanzausgleichsgesetz geregelt. Bis zum Jahr 2025 wurde hier der gemeindlichen Ebene 50,9 % und der Kreisebene 49,1 % zugewiesen. Durch eine entsprechende Gesetzesänderung wird die Verteilung ab dem Jahre 2026 verändert. Fortan erhalten die Gemeinden nun 53,8 % und die Landkreise demnach noch 46,2 % der zu verteilenden Schlüsselzuweisungen. Die prozentuale Verteilung wird somit um 2,9 % zugunsten der Gemeinden verschoben.

Die Samtgemeinde Esens erwartet für das Haushaltsjahr 2026 einen Mehrertrag aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.636.000 €. Das entspricht einer Erhöhung um 38 %. Die Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen prognostizieren ab dem Jahr 2027 leichte prozentuale Steigerungen. Die seit einigen Jahren konstant hohe Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden führt **grundsätzlich** zu niedrigeren Schlüsselzuweisungen und zu höheren Erträgen bei der Samtgemeindeumlage. Im Ergebnis bleibt festzuhalten, dass es stets eine Abhängigkeit zwischen der Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden auf der einen und der Höhe der Schlüsselzuweisungen auf der anderen Seite gibt. Auf Seite 7 des Vorberichtes ist dieses in Form eines Diagramms deutlich zu erkennen.

Die **überdurchschnittliche Entwicklung der Samtgemeindeumlage** spiegelt sich in dem Haushaltsansatz 2026 in Höhe von 6.318.000 € wieder und sinkt damit nur leicht unter dem Höchststand aus dem Vorjahr. **Die Reduzierung gegenüber dem Haushaltsvorjahr beträgt lediglich 77.000 €**. Die aus den guten Steuererträgen der Mitgliedsgemeinden gestiegene Steuerkraft macht diese positive Entwicklung möglich. Die Samtgemeinde Esens hatte im Haushaltsplan 2025 für die Finanzplanung eine Erhöhung der SG-Umlage für das Haushaltsjahr 2026 vorgesehen. Der nun vorliegende Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 sieht allerdings keine entsprechende Anpassung vor. Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage beträgt somit 35,0 v. H. der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage. **Abweichend** davon zahlt die **Stadt Esens einen Hebesatz von 36,5 v. H.**

Die Kostenbeteiligung des Landkreises Wittmund für die Kindergärten und Kindertagesstätten ist ab 2023 mit einem neuen Vertrag geregelt. Fortan werden die Aufwendungen für das pädagogische Personal (bezahlt durch das Kirchenamt) zuzüglich einer Verwaltungsgemeinkostenpauschale von 5 % vom Landkreis erstattet. Für das Haushaltsjahr 2026 rechnet man mit Erträgen in Höhe von 3.390.000 €. Die **Erhöhung um 410.000 €** ist unter anderem durch Tarifierhöhungen für das Fachpersonal zu begründen. Diese Erträge werden lediglich vereinnahmt und im Rahmen der Betriebskostenabrechnung an das Kirchenamt ausgezahlt. Siehe hierzu den Bereich **Transferaufwendungen auf den folgenden Seiten**.

Personalaufwendungen

Die **Personalaufwendungen** werden mit **5.911.100 EUR** im Ergebnisplan 2026 veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Vergütungen für tariflich Beschäftigte	3.440.262,71	3.706.800	3.925.700	3.939.500	4.057.900	4.180.200
Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	749.582,05	784.500	829.000	854.700	879.400	906.000
Dienstbezüge Beamte	525.920,98	583.600	494.900	509.800	525.000	540.700
Versorgungskassenbeiträge Beamte	344.699,43	438.500	340.200	348.900	357.600	366.300
VBL-Beiträge tariflich Beschäftigte	177.766,91	189.200	199.400	205.500	211.500	217.500
Beihilfen und dergleichen	106.109,32	132.600	117.900	120.800	123.800	127.000
zahlungswirksame Personalaufwendungen	5.344.341,40	5.835.200	5.907.100	5.979.200	6.155.200	6.337.700

Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	695.712,00	0	0	71.900	79.800	78.100
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	101.223,00	71.300	0	200	800	0
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaub	32.792,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	2.506,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
zahlungsunwirksame Personalaufwendungen	832.233,93	75.300	4.000	76.100	84.600	82.100

Personalaufwendungen insgesamt	6.176.575,33	5.910.500	5.911.100	6.055.300	6.239.800	6.419.800
---------------------------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Rückstellungen für Versorgungsempfänger:

Die Rückstellung für Versorgungsempfänger ist in Höhe von **977.000 €** eingeplant. Dieser Betrag ist **den zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen** zuzurechnen, wird aber differenziert gebucht. Weitere Erläuterungen hierzu sind den Folgeseiten zu entnehmen.

Die **zahlungswirksamen Personalaufwendungen** betragen für das Haushaltsjahr 2026 insgesamt **5.907.100 €** und steigen im **Vergleich zum Planansatz des Vorjahres um ca. 72 TEUR**. Diesbezüglich wird auf **folgende Besonderheiten** hingewiesen:

- Besoldung, Beihilfe und Versorgungsleistungen für **Beamte wurden bereits im Jahr 2025 um rd. 5 % erhöht**. Für 2026 ist keine Anpassung vorgesehen, danach wird mit zunächst mit einer **durchschnittlichen Steigerung von 3 %** geplant.
- Die Tarifierhöhungen für die **Beschäftigten** wurden im Haushaltsjahr 2025 zum Abschluss gebracht. Für das Haushaltsjahr 2026 erhalten die Tarifbeschäftigten ab dem 01.05.2026 eine Erhöhung von 2,8 %. Der Mehraufwand wurde in den Haushaltsansätzen bereits berücksichtigt.
- Die gesamten zahlungswirksamen Personalkosten für 2026 erhöhen sich um rd. 72.000 € gegenüber dem Vorjahr. Hierbei wurden die Personalkosten sehr differenziert und detailliert unter der Berücksichtigung des vorläufigen Ergebnis 2025 geplant, so dass die Haushaltsmittel entsprechend des ausgewiesenen Defizites insgesamt sehr knapp bemessen sind.
- Der bisherige Personalstamm an Nachwuchskräften bleibt unverändert. Allerdings können sich Verschiebungen durch Ausbildungsverkürzungen ergeben. Derzeit werden **4 Mitarbeiter/innen** in verschiedenen Ausbildungsjahren beschäftigt.

Im Bereich der Personalkosten sind **somit tarifliche Gehaltssteigerungen, Stufenaufstiege, Beförderungen von Beamten incl. erhöhte Beiträge an die Versorgungskasse** eingeplant worden.

Die Samtgemeinde Esens erhält von der **Esens Benersiel Tourismus GmbH** Erstattungen für Personalaufwendungen in Höhe von **25 TEUR netto**. Das Reinigungspersonal der Samtgemeinde Esens ist u. a. zuständig für die Reinigung der öffentlichen Toiletten in Esens und Benersiel. Diese Personalkosten werden von der Stadt Esens in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen erstattet. Nach den ersten Berechnungen werden hierfür **30 TEUR netto** veranschlagt.

Personalmrückstellungen:

Nach § 123 NKomVG i. V. m. § 45 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung sind **Personalmrückstellungen** zu bilden. Die Rückstellungen sollen die Aufwendungen widerspiegeln, die erst zu einem späteren Zeitpunkt ausgezahlt bzw. in Anspruch genommen werden.

Für die folgenden Rückstellungen sind Beträge eingeplant:

- Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten
- Rückstellungen für Altersteilzeitregelungen
- Rückstellungen für nicht genommen Urlaub
- Rückstellungen für nicht genommene Überstunden

Auflösungen aus den Rückstellungen werden als Ertrag unter dem Posten „sonstige ordentliche Erträge“ ausgewiesen und Zuführungen zu den Rückstellungen unter dem Posten „Personalaufwendungen“. Im **Ergebnisplan 2026** belaufen sich die **Zuführungen zu den Rückstellungen** auf einen Betrag von **4 TEUR**. Demgegenüber stehen **Auflösungsbeträge** aus Rückstellungen in Höhe von **991 TEUR**.

Versorgungsaufwendungen:

Diese Aufwandsposition (Zeile 14 im Gesamtergebnisplan) ist **ab dem Haushaltsjahr 2023** neu im Haushaltsplan der Samtgemeinde Esens. Hierin enthalten ist die **Erhöhung der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger**. Diese sind nach den verbindlichen Zuordnungsvorschriften zum niedersächsischen Kontenrahmen differenziert zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte zu verbuchen. Diese Besonderheit ergibt sich z. B. wenn ein Beamter mit einer höheren Besoldungsgruppe aus dem aktiven Dienst ausscheidet und sich fortan im Pensionsbezug befindet.

Eine Zuführung zu den **Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger** ist für das **Haushaltsjahr 2026** mit **977 TEUR** eingeplant.

Der jeweilige Stand der Versorgungsrücklagen ist in der folgenden Übersicht dargestellt:

2023		2024		2025	
<u>Versorgungsrücklage aktive Beamte</u>					
Stand am 01.01.	49.924,27 EUR	Stand am 01.01.	50.486,93 EUR	Stand am 01.01.	51.062,73
Zuführung	0,00 EUR	Zuführung	0,00 EUR	Zuführung	0,00
Zinsen	562,66 EUR	Zinsen	575,80 EUR	Zinsen	594,31
Stand am 31.12.	50.486,93 EUR	Stand am 31.12.	51.062,73 EUR	Stand am 31.12.	51.657,04
<u>Versorgungsrücklage Versorgungsempfänger</u>					
Stand am 01.01.	84.981,91 EUR	Stand am 01.01.	85.939,67 EUR	Stand am 01.01.	86.919,81
Zuführung	0,00 EUR	Zuführung	0,00 EUR	Zuführung	0,00
Zinsen	957,76 EUR	Zinsen	980,14 EUR	Zinsen	1.011,65
Stand am 31.12.	85.939,67 EUR	Stand am 31.12.	86.919,81 EUR	Stand am 31.12.	87.931,46
Gesamt am 31.12.	136.426,60 EUR	Gesamt am 31.12.	137.982,54 EUR	Gesamt am 31.12.	139.588,50

Anmerkung:

Die Versorgungsrücklage der Samtgemeinde Esens wird seit 1999 durch die Niedersächsische Versorgungskasse verwaltet. Das Treuhandvermögen hat seine Ansparphase von 20 Jahren durchlaufen. Die Mitgliederversammlung hat am 22.11.2017 den Wechsel in die sogenannte Auszahlphase beschlossen.

Die Samtgemeinde Esens zahlt für die Jahre 2022 – 2027 keine weiteren Zuführungen. Weiterhin werden Zinserträge erwartet. Für die Jahre 2028 – 2043 ist die Auszahlung des vorhandenen Guthabens vorgesehen.

Transferaufwendungen

Die **Transferaufwendungen** werden im Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2026 mit **6.212.000 EUR** angesetzt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Kreisumlage	2.178.924,00	1.318.000	2.186.000	2.229.000	2.274.000	2.319.000
Betriebskostenzuschuss für Kindergärten	2.904.387,87	3.610.000	3.940.000	4.250.000	4.550.000	4.750.000
Entschuldungsumlage	26.816,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zuschüsse an Vereine und Verbände	18.119,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Umlage an das Nds. Studieninstitut	12.018,74	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Brückenfonds	7.000,00	7.000	0	0	0	0
Zuschuss Leseinsel	4.995,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
sonstige Transferaufwendungen	15.834,75	17.200	17.500	17.500	17.500	18.000
	5.168.096,16	5.021.700	6.212.000	6.565.000	6.910.000	7.155.500

Die Kreisumlage sowie der Betriebskostenzuschuss für die Kindergärten haben einen großen Anteil an den Gesamtaufwendungen der Samtgemeinde Esens. Die **Kreisumlage steigt im Vergleich zum Vorjahr um 868.000 EUR**, da deutlich mehr Erträge aus Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen sind. In diesem Zusammenhang wird auch auf **vorherigen Seiten in diesem Vorbericht (Erträge der SG Esens)** verwiesen.

Nach jahrelanger Diskussion über eine mögliche Erhöhung der Kreisumlage hat der Kreistag des Landkreises Wittmund am 05.12.2024 als Bestandteil der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 die Erhöhung des Umlagehebepfandes von 51 auf 55 Punkten beschlossen. Im Haushaltsentwurf 2026 wurde erneut eine Anpassung der Kreisumlage eingearbeitet, um die erheblichen Defizite zu verringern. Der Kreistag hat nach den ausführlichen und diskussionsreichen Etatberatungen am 05.12.2025 eine weitere Erhöhung um 1,5 Punkte beschlossen.

Der **Kreisetat weist für die Jahre 2026 – 2029 insgesamt Defizite von rd. 58 Millionen Euro** aus. Dafür stehen keine ausreichenden Überschussrücklagen zur Verfügung. Eine weitere Erhöhung der Kreisumlage wird beim Abbau des Defizites dabei nicht zielführend sein. Die **kreisangehörigen Gemeinden** haben nun ihre **finanzielle Belastungsgrenze definitiv erreicht, einige vielleicht bereits überschritten**. Eine höhere finanzielle Ausstattung des Landkreises Wittmund durch den Bund und das Land Niedersachsen für die Erfüllung der übertragenen Aufgaben, sowie eine „kritische Betrachtung der Aufgabenliste“ würde u. a. zur Lösung der angespannten Haushaltslage beitragen.

Der Betriebskostenzuschuss für die Kindergärten erhöht sich insbesondere aufgrund der steigenden Personal- und Sachkosten sowie der längeren Betreuungszeiten.

Die **Entschuldungsumlage** ist kraft Gesetz seit dem 01.01.2012 zu entrichten. Die Landkreise und Gemeinden konnten zur nachhaltigen Sicherung ihrer Leistungsfähigkeit bis zum 31. Oktober 2011 Gelder vom Land beantragen. Um dieses zu finanzieren, ist eine Umlage von den Landkreisen, Städten, Gemeinden und Samtgemeinden zu entrichten, welche mit den Schlüsselzuweisungen zusammen vom Landesamt für Statistik berechnet wird. Für die Samtgemeinde Esens ist dieser Betrag seit dem Jahre 2012 konstant und damit stets gut planbar.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden insgesamt mit **3.602.900 EUR** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Bauliche Unterhaltung von Gebäuden	576.940,88	788.500	790.000	521.500	294.500	286.500
Unterhaltung Sport- und Spielplätzen (Schule, Kiga)	133.132,24	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	36.128,92	61.700	112.000	59.000	59.000	59.000
Ergänzung Inventar, Kleingeräte etc. (u. a. Bauhof, Schulen, Feuerwehr)	116.810,19	160.500	254.500	299.500	149.500	149.500
Mieten, Pachten, Leasing (u. a. für Büroräume, Flüchtlingsunterkünfte, Kopierer, ActivePanels)	208.347,37	309.700	337.500	359.700	359.700	359.700
Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung etc.)	657.534,37	836.000	848.500	824.400	832.600	860.500
Fahrzeugkosten	179.307,53	147.600	159.000	161.000	163.000	165.000
Aus- und Fortbildung / Dienstkleidung	71.153,44	183.000	100.500	101.000	101.000	101.000
Besondere Verwaltungsausgaben (u. a. Repräsentation, Ehrengaben, Verbrauchsmittel Baubetriebshof)	276.029,29	288.500	443.500	289.500	275.000	295.000
Dienstleistungen (EDV und Bauleitplanung)	334.470,98	422.400	444.400	522.500	407.500	407.500
	2.589.855,21	3.310.900	3.602.900	3.251.100	2.754.800	2.796.700

Im Bereich der **baulichen Unterhaltung** sind insgesamt **790.000 €** vorgesehen. Diese erstrecken sich auf die dringend notwendigen Sanierungs- und Unterhaltungsarbeiten z. B. im Rathaus, Feuerwehrgebäude, Haus der Begegnung, Kindergärten, Jugendräume, Grundschulen und an Sportanlagen. Einige ambitionierte Maßnahmen lassen sich leider aus verschiedensten Gründen nicht immer sofort realisieren. Andere wiederum erhalten durch Ihre absolute Notwendigkeit den Vorzug. Aus diesem Grunde können die Ansätze auch von den Ergebnissen der Vorjahre abweichen.

Die Gesamtaufwendungen für die **Unterhaltung der Gebäude, Sportplätze, Spielplätze** etc. im **Haushaltsjahres 2026** lassen sich grob in **folgende Produkte** aufteilen:

1.1.1.07	Sonstige Liegenschaften	47.000 €
1.2.6.01	Feuerwehr	30.000 €
2.1.1.01	Grundschule Esens-Nord	142.500 €
2.1.1.02	Grundschule Esens-Süd	210.000 €
3.6.5.01	Kindergärten	144.000 €
3.6.6.01	Jugendräume	80.000 €
4.2.4.01	Sportanlagen	77.000 €

Über alle Produkte gesehen werden **rd. 30 Liegenschaften** verwaltet. Das sind rechnerisch rd. 26.000 € an Haushaltsmittel pro Liegenschaft für die bauliche Unterhaltung. Mit dieser Größenordnung kann der zumindest an einigen Objekten **deutlich sichtbare Unterhaltungsrückstand** nicht beseitigt werden. Mittelfristig wird im Bereich der Liegenschaften eine **bedarfsorientierte Bestandsaufnahme** erfolgen müssen.

Die Ansätze im Bereich der **Mieten, Pachten, Leasing** in Höhe von **337.500 €** beziehen sich u. a. auf die Anmietung von Büroräumen für das Rathauspersonal und die Anmietung von „ActivePanels“ für die Grundschulen Esens-Nord und Süd. Weiterhin werden im Haushaltsjahr 2026 **90.000 € für die Schutzausrüstung der Feuerwehren** eingeplant.

Für die Modernisierung des **Kindergartens Neugaude** ist es erforderlich, während der Bauarbeiten die Kinder alternativ unterzubringen. Hier hat man sich für einen **Verbleib am bisherigen Standort und einer Einrichtung eines Container-Kindergartens** entschieden. Für die Anmietung der Container sind in 2026 **80.000 €** vorgesehen.

Der Bedarf an **Bewirtschaftungskosten** ist insgesamt auf Vorjahresniveau und beträgt **nunmehr 848.500 €**. In den Folgejahren wird zunächst auf diesem Niveau weiter geplant. Parallel werden geeignete Maßnahmen zur Reduzierung des Energieverbrauches ergriffen. So wird z. B. im Rahmen der Neubauten der Feuerwehrhäuser stets auf eine **Installation von PV-Anlagen** Wert gelegt, um so den **Energiebedarf zumindest teilweise selbst erzeugen zu können**.

Die Aufwendungen für **Dienst- und Schutzkleidung sowie für Aus- und Fortbildung** betragen insgesamt **100.500 €**. Die Ansätze beziehen sich auf Ausbildungskosten und Dienst- und Schutzkleidung in Aufgabenbereichen wie z. B. Verwaltung und Bauhof.

Die **besonderen Verwaltungsausgaben** werden für die Haushaltsjahre 2027 bis 2029 mit einem **jährlichen Betrag von rd. 290.000 €** geplant. In diesem Bereich sind u. a. die Verbrauchsmittel und Leihgebühren des **Bauhofes (93.000 €)**, Aufwendungen für den **gesamten Schulbetrieb (99.000 €)**, sowie Aufwendungen für **Senioren- und Jugendveranstaltungen** wie z. B. die Ferienspiele enthalten. Für das Jahr 2026 rechnet man im Rahmen der **Kommunalwahlen** mit Sachkosten von insgesamt **70.000 €**, sowie erhöhte Aufwendungen im Bereich der **Ganztagsschule** von insgesamt **170.000 €**.

Die **Aufwendungen für Dienstleistungen in Höhe von 444.400 €** beinhalten u. a. Ansätze für die **EDV** in Höhe von **390.000 €**. Des Weiteren werden für die **Bauleitplanung 12.000 €** zur Verfügung gestellt, sowie **15.000 € für die Flüchtlingsarbeit**, die von der AWO im Rahmen einer Dienstleistung für die Samtgemeinde Esens erbracht werden.

Insgesamt sind **im Bereich der Sach- und Dienstleistungen 180 Planungsstellen** zu verzeichnen, die sich wiederum über alle Aufgabenbereiche und Produkte verteilen. Eine weitere Aufgliederung und Beschreibung an dieser Stelle ist daher nicht möglich. Es wird auf die Haushaltsansätze im **jeweiligen Teilhaushalt** verwiesen.

Weitere Erläuterungen zu den jeweiligen Aufgabenbereichen und Produkten finden Sie unter der Rubrik „**Wesentliche Produkte**“ auf den **Folgeseiten**.

Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Ein weiterer wesentlicher Punkt in dem Ergebnisplan sind die seit der Einführung der „Doppik“ zu buchenden 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 entsprechend passiviert werden. Sie werden entsprechend der planmäßigen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst.

Diese Beträge werden als Ertrag verbucht und bedingen ebenfalls wie die Abschreibungen keine Zahlungsströme und sind nicht kassenwirksam.

Der Ansatz der **Abschreibungen** im Ergebnisplan 2026 beläuft sich auf **1.319.100 EUR** und die **Auflösungserträge aus Sonderposten** belaufen sich auf einen Gesamtbetrag von **621.500 EUR**. Zieht man die Differenz aus diesen Beträgen, bleiben **697.600 EUR**, die durch andere Erträge erwirtschaftet werden müssen.

Sachstand der Jahresabschlussarbeiten und die Entwicklung der Überschussrücklage:

	Jahresergebnis EUR	kumuliertes Gesamtergebnis EUR EUR	Nettoposition/Eigenkapital 31.12. in EUR EUR
Vorjahre gesamt, Beschlüsse erfolgt:		1.711.515,74	
2016 (geprüft)	351.176,37	2.062.692,11	9.981.502,87
2017 (geprüft)	196.684,87	2.259.376,98	10.081.223,73
2018 (geprüft)	213.742,13	2.473.119,11	14.600.278,73
2019 (geprüft)	75.310,97	2.548.430,08	15.009.290,14
2020 (geprüft)	1.133.082,55	3.681.512,63	20.280.781,54
2021 (geprüft)	590.051,34	4.271.563,97	25.005.975,44
2022 (geprüft)	772.234,00	5.043.797,97	27.937.492,23
2023 (vorgelegt)	1.131.942,06	6.175.740,03	30.497.611,84
vorläufig 2024	394.333,29	6.570.073,32	30.468.437,48
vorläufig 2025	-998.100	5.571.973,32	
vorläufig 2026	-297.300	5.274.673,32	
vorläufig 2027	-78.300	5.196.373,32	
vorläufig 2028	-114.900	5.081.473,32	
vorläufig 2029	-394.500	4.686.973,32	

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

Prüfung der Jahresabschlüsse

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 wurde vorgelegt und wir derzeit durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wittmund geprüft. Die entsprechenden Beschlussfassungen durch den Samtgemeinderat erfolgen nach Vorlage des Prüfberichtes. Der **Jahresabschluss 2024** wird derzeit erstellt und zeitnah dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt.

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

Schlussbilanz der Samtgemeinde Esens zum 31.12.2022

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr
1. Immaterielles Vermögen	324.351,62	301.880,40	-22.471,22	1. Nettoposition	25.005.975,44	27.937.492,23	2.931.516,79
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	1.1. Basis Reinvermögen	7.423.211,63	7.423.211,63	0,00
1.2 Lizenzen	18.822,70	11.842,68	-6.980,02	1.1.1 Reinvermögen	7.423.211,63	7.423.211,63	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	6.657,28	6.566,28	-91,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	202.461,71	190.504,51	-11.957,20	1.2 Rücklagen	1.523.160,55	1.523.160,55	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.130.925,51	1.130.925,51	0,00
1.6 Sonstiges, immaterielles Vermögen	96.409,93	92.966,93	-3.443,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	54.882,02	54.882,02	0,00
				1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen und Beiträgen n.a. VG	300.393,02	300.393,02	0,00
2. Sachvermögen	34.213.619,22	36.798.518,32	2.584.899,10	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	36.960,00	36.960,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.230,28	158.678,58	119.448,30	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.363.988,19	18.967.606,10	-396.382,09	1.3 Jahresergebnis	3.085.756,44	3.857.990,44	772.234,00
2.3 Infrastrukturvermögen	5.741.724,60	11.131.420,64	5.389.696,04	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.085.756,44	3.857.990,44	772.234,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	1.4 Sonderposten	12.973.846,82	15.133.129,61	2.159.282,79
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.635.983,05	1.483.210,29	-152.772,76	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.997.544,00	11.148.589,94	5.151.045,94
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.241.368,29	1.298.576,50	57.210,21	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
2.8 Vorräte	0,00	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.191.326,81	3.759.026,21	-2.432.300,60	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00
				1.4.5 Erhalten Anzahlungen auf Sonderposten	6.976.302,82	3.984.539,67	-2.991.763,15
3. Finanzvermögen	1.182.688,52	904.226,41	-278.462,11	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	2. Schulden	9.901.408,96	9.129.791,40	-771.617,56
3.2 Beteiligungen	20.128,92	20.128,92	0,00	2.1 Geldschulden	3.545.131,37	3.353.657,19	-191.474,18
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	56.497,68	55.628,48	-869,20	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.545.131,37	3.353.657,19	-191.474,18
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	252.828,44	88.328,12	-164.500,32	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	234.038,42	234.038,42	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	7.116,28	22.282,62	15.166,34	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	555.745,47	1.266.848,78	711.103,31
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	846.117,20	483.821,85	-362.295,35	2.4 Transferverbindlichkeiten	5.294,96	42.992,89	37.697,93
				2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	6.545.776,30	6.674.845,03	129.068,73	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00
				2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	43.628,35	38.851,28	-4.777,07	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
				2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
				2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
				2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	5.294,96	42.992,89	37.697,93
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	5.795.237,16	4.466.292,54	-1.328.944,62
				2.5.1 Durchlaufende Posten	487.410,59	540.412,74	53.002,15
				2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00	0,00
				2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00	0,00
				2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	487.410,59	540.412,74	53.002,15
				2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
				2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
				2.5.4 Andere Verbindlichkeiten	5.307.826,57	3.925.879,80	-1.381.946,77
				3. Rückstellungen	7.400.780,16	7.610.484,60	209.704,44
				3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	7.210.698,75	7.453.830,00	243.131,25
				3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	144.081,41	119.654,60	-24.426,81
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
				3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung u. Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
				3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
				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	0,00	0,00	0,00
				3.8 Andere Rückstellungen	46.000,00	37.000,00	-9.000,00
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.899,45	40.553,21	38.653,76
Bilanzsumme (Aktiva)	42.310.064,01	44.718.321,44	2.408.257,43	Bilanzsumme (Passiva)	42.310.064,01	44.718.321,44	2.408.257,43

Unterschrift	Hinrichs
Esens, den 12.03.2025	Samtgemeindebürgermeister

Darstellung der Bilanzentwicklung

Nachfolgend werden die Bilanzpositionen der zuletzt erstellten **vier Bilanzen** dargestellt:

Bilanzpositionen	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023
1. Bilanzvolumen/Aktiva	32.906.019	42.310.064	44.718.321	46.709.500
1.1 immaterielles Vermögen	350.582	324.352	301.880	408.475
1.2 Sachvermögen	30.636.395	34.213.619	36.798.518	38.864.129
1.3 Finanzvermögen	759.938	1.182.689	904.226	1.708.576
1.4 Liquide Mittel	1.119.885	6.545.776	6.674.845	5.656.553
1.5 Aktive RAP	39.218	43.628	38.851	71.768
2. Bilanzvolumen/Passiva	32.906.019	42.310.064	44.718.321	46.709.500
2.1 Nettosition	20.280.782	25.005.975	27.937.492	30.497.612
2.1.1 davon Basis-Reinvermögen	7.423.212	7.423.212	7.423.212	7.423.212
2.2.2 davon Rücklagen	1.523.161	1.523.161	1.523.161	1.523.161
2.3.3 davon Jahresergebnis	2.495.705	3.085.756	3.857.990	4.989.933
2.4.4 davon Sonderposten	8.838.704	12.973.847	15.133.130	16.561.307
3. Schulden	5.880.921	9.901.409	9.129.791	8.842.187
4. Rückstellungen	6.741.647	7.400.780	7.610.485	7.358.724
4.1 davon Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.581.634	7.210.699	7.453.830	7.202.052
4.2 davon Rückstellungen für Altersteilzeit und sonstiges	115.014	144.081	119.655	119.672
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.669	1.899	40.553	10.978

Wesentliche Produkte

Im Folgenden werden die wesentlichen Produkte erläutert. Zu den Kernaufgaben der Samtgemeinde Esens zählen **insbesondere**:

- **Leistungen des Brandschutzes**
- **Grundschulen**
- **Tageseinrichtungen für Kinder**

Teilhaushalt 2 – Allgemeine Verwaltung

- **Personalausgaben**

Die Personalausgaben verteilen sich prozentual, je nach Tätigkeit der jeweiligen Mitarbeiter, auf die Produkte. Somit sind alle Teilhaushalte der Samtgemeinde Esens mit Personalausgaben belastet. Die Verantwortlichkeit für die Berechnung und die Verwaltung des Personals liegt jedoch im Teilhaushalt 2. Eine genauere Aufteilung erfolgt bereits unter dem Punkt „Erläuterung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen“ im Vorbericht.

Teilhaushalt 3 – Finanzen

- **Produkt 1.2.6.01 Leistungen des Brandschutzes**

Unter diesem Produkt sind neben den üblichen Erträgen aus der Feuerschutzsteuer sowie der Gebühren für Einsätze auch Erträge aus der Vermietung zu verzeichnen. Neben den bestehenden Mieterträgen aus der Wohnung im Feuerwehrhaus Esens werden zukünftig Mieterträge vom Landkreis Wittmund für den Küchenzug der Feuerwehr Holtgast erwartet. Die **Gesamtaufwendungen** für das **Haushaltsjahr 2026** betragen **811.000 €**

Die Aufwendungen teilen sich im Wesentlichen in folgende Sachkosten auf:

-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.000 €	Vorjahr 339.000 €
-	Abschreibungen (Gebäude, Fahrzeuge etc.)	271.000 €	Vorjahr 215.000 €
-	Weitere Aufwendungen (Ehrenamt, Umlagen etc.)	141.000 €	Vorjahr 108.000 €

Im Bereich der Aufwendungen ist für den Bauunterhalt in allen 5 Standorten ein Betrag von 30.000 € für den wiederkehrenden Bauunterhalt vorgesehen. Zusätzlich sind zunächst jährlich 90.000 € für das Leasing von persönlicher Schutzausrüstung (PSA) vorgesehen. In den Folgejahren sind weitere erhebliche Beträge für den Austausch von Inventar und Ausrüstungsgegenständen vorgesehen. Für das Haushaltsjahr 2027 sind u. a. 150.000 € für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen in den neuen Feuerwehrhäusern Holtgast und Neuharlingersiel eingeplant.

Nachfolgende Investitionen sind im Haushaltsplan eingeplant:

- Neubau der Feuerwehrhäuser Holtgast und Neuharlingersiel für 8.000.000 €, aufgeteilt in 1.500.000 € für 2026 und 6.500.000 € für 2027 zzgl. dazugehöriger Kompensationsmaßnahmen für 20.000 €
- Für den Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen wird im Finanzplanungsjahr 2027 ein Betrag von 340.000 € für die Fertigstellung des Neuharlingersieler Feuerwehrfahrzeuges (LF 10) zur Verfügung gestellt. Zudem sind Mittel für 2 MTW für die FW Werdum und Neuharlingersiel als Ermächtigungen aus dem Vorjahr vorgesehen.

- Bau von Löschwasserbrunnen für 60 T€ im Haushaltsjahr 2026.
- Anschaffung von notwendigem Inventar und Ausrüstungsgegenständen im Rahmen der Aufgabenerfüllung in Höhe von 50.000 €
- Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen im Rahmen der Budgetvereinbarung von jährlich 5.000 €

Insgesamt sind für das **Haushaltsjahr 2026 Investitionen von 1.635.000 €** zzgl. **Ermächtigungen** vorgesehen.

• **Produkt 2.1.1.01 Grundschule Esens-Nord**

Zu dem Produkt 2.1.1.01 Grundschule Esens-Nord zählen die Standorte Esens, Werdum und die Sporthalle Peldemühle.

In Bereich der Grundschule Esens-Nord beschränken sich die Erträge überwiegend auf die Auflösungserträge für Sonderposten. Die Gesamtaufwendungen für die Grundschule Esens-Nord belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf **insgesamt 799.000 €**

Die Gesamtaufwendungen teilen sich im Wesentlichen in folgende Sachkosten auf:

– Personalaufwendungen (Verwaltung und Sekretariat)	257.000 €	Vorjahr 249.000 €
– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408.000 €	Vorjahr 377.000 €
– Abschreibungen (Gebäude, Ausstattung etc.)	112.000 €	Vorjahr 96.000 €
– Weitere Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen)	22.000 €	Vorjahr 20.000 €

Die Ansätze der Aufwandsbuchungsstellen für **Instandhaltungsmaßnahmen der Gebäude und Spielplätze** belaufen sich auf insgesamt **150.000 €** Mit diesem Betrag wird dem für alle 3 Objekte dringend notwendige Sanierungsbedarf entgegengewirkt. Die **Bewirtschaftungskosten** wurden den aktuellen Entwicklungen angepasst und betragen insgesamt **108.000 €** Somit wird die Samtgemeinde Esens im aktuellen Haushaltsjahr wieder eine beachtliche Summe für die Erhaltung und die Entwicklung des Schulbetriebes aufwenden.

Der **Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung** für Kinder in der Grundschule wird zum Schuljahr 2026/27 umgesetzt. Der Gesetzgeber sieht eine schrittweise Umsetzung der einzelnen Klassen (1 – 4) vor. Der Rat der Samtgemeinde Esens hat per Beschluss vom 11.06.2025 eine abweichende Regelung getroffen. In allen Grundschulstandorten wird es ein familienfreundliches Ganztagsangebot für alle Klassen geben. Abweichend davon wird am Freitag ein zentrales Betreuungsangebot am Standort Esens vorgehalten. Der Ansatz für die **Aufwendungen der Ganztagschule** wird für das Haushaltsjahr 2026 um 50.000 € erhöht und **beträgt nunmehr 85.000 €** Grundlage dieser Erhöhung sind die derzeitigen Erfahrungswerte aus dem bisherigen Ganztagsangebot für Personal- und Sachaufwendungen.

Insgesamt sind für das **Haushaltsjahr 2026 Investitionen von 35.000 €** vorgesehen.

• Produkt 2.1.1.01 Grundschule Esens-Süd

Zu dem Produkt 2.1.1.02 Grundschule Esens-Süd zählen die Standorte Dunum (incl. Sporthalle), Holtgast und Stedesdorf.

In Bereich der Grundschule Esens-Süd sind lediglich Erträge aus Mieten und aus Zuwendungen zu erwarten. Der Standort Stedesdorf hat eine Wohnung, aus der die Mieterträge erzielt werden. Die Gesamtaufwendungen für die Grundschule Esens-Süd belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf **insgesamt 836.000 €**

Die Gesamtaufwendungen teilen sich im Wesentlichen in folgende Sachkosten auf:

–	Personalaufwendungen (Verwaltung und Sekretariat)	271.000 €	Vorjahr	272.000 €
–	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.000 €	Vorjahr	421.000 €
–	Abschreibungen (Gebäude, Ausstattung etc.)	70.000 €	Vorjahr	70.000 €
–	Weitere Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen)	17.000 €	Vorjahr	14.000 €

Die Ansätze der Aufwandsbuchungsstellen für **Instandhaltungsmaßnahmen der Gebäude und Spielplätze** belaufen sich auf insgesamt **216.000 €** Mit diesem Betrag wird dem für alle 3 Objekte dringend notwendige Sanierungsbedarf entgegengewirkt. Hervorzuheben ist hier die **Sanierung des Toilettenbereiches** im Standort **Holtgast** für einen Gesamtbetrag von **115.000 €** Dieses Vorhaben soll nun durch den Baubetriebshof der Samtgemeinde im Sommer 2026 umgesetzt werden. Die grundlegende Verbesserung der **Toilettensituation in der Grundschule Stedesdorf** ist im Haushaltsjahr 2025 bereits abgeschlossen worden. Die Anforderungen der Landesschulbehörde sind nun umfassend erfüllt worden.

Die **Bewirtschaftungskosten** wurden den aktuellen Entwicklungen angepasst und betragen insgesamt **126.000 €** Somit wird die Samtgemeinde Esens im aktuellen Haushaltsjahr wieder eine beachtliche Summe für die Erhaltung und die Entwicklung des Schulbetriebes aufwenden.

Der **Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung** für Kinder in der Grundschule wird zum Schuljahr 2026/27 umgesetzt. Der Gesetzgeber sieht eine schrittweise Umsetzung der einzelnen Klassen (1 – 4) vor. Der Rat der Samtgemeinde Esens hat per Beschluss vom 11.06.2025 eine abweichende Regelung getroffen. In allen Grundschulstandorten wird es ein familienfreundliches Ganztagsangebot für alle Klassen geben. Abweichend davon wird am Freitag ein zentrales Betreuungsangebot am Standort Esens vorgehalten. Der Ansatz für die **Aufwendungen der Ganztagschule** wird für das Haushaltsjahr 2026 um 50.000 € erhöht und **beträgt nunmehr 85.000 €** Grundlage dieser Erhöhung sind die derzeitigen Erfahrungswerte aus dem bisherigen Ganztagsangebot für Personal- und Sachaufwendungen.

Der **Grundschulstandort Holtgast** ist der einzige Standort ohne **Schulsporthalle**. Die Schulkinder werden regelmäßig zur Sporthalle Dunum gefahren, um dort den Sportunterricht durchführen zu können. Um dieses Vorhaben nun auch mittelfristig realisieren zu können, werden für das Haushaltsjahr 2026 bereits Planungskosten eingestellt. Eine Umsetzung dieser ambitionierten Maßnahme ist für das Haushaltsjahr 2027 anvisiert. Nach ersten groben Kostenschätzungen beläuft sich das **Gesamtinvestitionsvolumen auf 2.600.000 €** Diese Maßnahme parallel zu den bereits laufenden großen Baumaßnahmen zu bewältigen stellt sowohl die personelle als auch die finanzielle Belastbarkeit der Samtgemeinde Esens auf eine Probe. Derzeit sind keine geeigneten Förderprogramme für dies Art von Investitionen vorgesehen, so dass aufgrund fehlender Eigenmittel hier eine **komplette Fremdfinanzierung** notwendig ist.

Insgesamt sind für die Grundschule Esens-Süd **Investitionen** in Höhe von **572.000 €** geplant, darin enthalten sind Planungs- und Baukosten von 500.000 € für die Schulsporthalle. Mit den weiteren Mitteln sollen u. a. **Großspielgeräte** und weiteres Inventar angeschafft werden.

• Produkt 3.6.5.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Die Samtgemeinde Esens unterhält an den **9** unten genannten Standorten **Kindergärten bzw. Kindertagesstätten**. Dabei wird stets das Ziel verfolgt, alle Kindergärten zukunftsfähig und zeitgemäß auszustatten bzw. zu errichten. Im Folgenden wird eine kleine Übersicht über die bereits erfolgten Investitionen und Sanierungen der vergangenen Jahre dargestellt.

- An der Eisenbahn, Esens Neubau im Jahre 2008
- Stedesdorf Neubau im Jahre 2009
- Holtgast Modernisierung und Erweiterung im Jahre 2010
- Neuharlingersiel Modernisierung und Erweiterung im Jahre 2011
- Werdum Neubau im Jahre 2011
- Bensorsiel Neubau im Jahre 2014
- Esens-Nord (Bärenhöhle) Neubau im Jahre 2019/2020
- Kindergarten an der Mühle Reaktivierung im Jahre 2023
- Kindergarten Neugaude Modernisierung und/oder Erweiterung 2025/2026

Der größte Aufwandsposten in diesem Produkt sind die „**Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten**“ (rd. **3.940 T€ für 2026**). Dieser nimmt aufgrund der gestiegenen Sach- und Personalkosten auf Seiten des Kirchenamtes jährlich zu. Hier sind insbesondere die Personalkosten zu erwähnen, die sich jährlich u. a. aufgrund von Tarifsteigerungen erhöhen.

Als Ertrag stehen demgegenüber die **Kostenbeteiligung des Landkreises Wittmund (rd. 3.400 T€)**. Für die weiteren Planjahre bleibt die Kostenbeteiligung des Landkreises auf dem Niveau des aktuellen Ansatzes mit moderaten Steigerungsraten. Seit dem Jahr 2023 gilt eine neue Vereinbarung mit dem Landkreis Wittmund. Danach werden die Personalkosten für das pädagogische Fachpersonal vollständig übernommen. Zusätzlich erhalten die Gemeinden eine Verwaltungsgemeinkostenpauschale von 5 %.

Für den Kindergarten **Neugaude** sind die Planungen für eine **energetische Modernisierung und funktionale Erweiterungen** bereits im Haushaltsjahr 2024 angelaufen. Die Umsetzung der Maßnahme mit dem **Gesamtvolumen von über 2.000 T€** ist für die Jahre 2025 und 2026 vorgesehen. Zu dem Ansatz von 1.100 T€ für das Haushaltsjahr 2026 kommen noch die Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2025. Die Einrichtung (Mobiliar) wird bedarfsorientiert ergänzt werden müssen. Hierfür ist für das Haushaltsjahr 2026 ein Ansatz von 100 T€ vorgesehen.

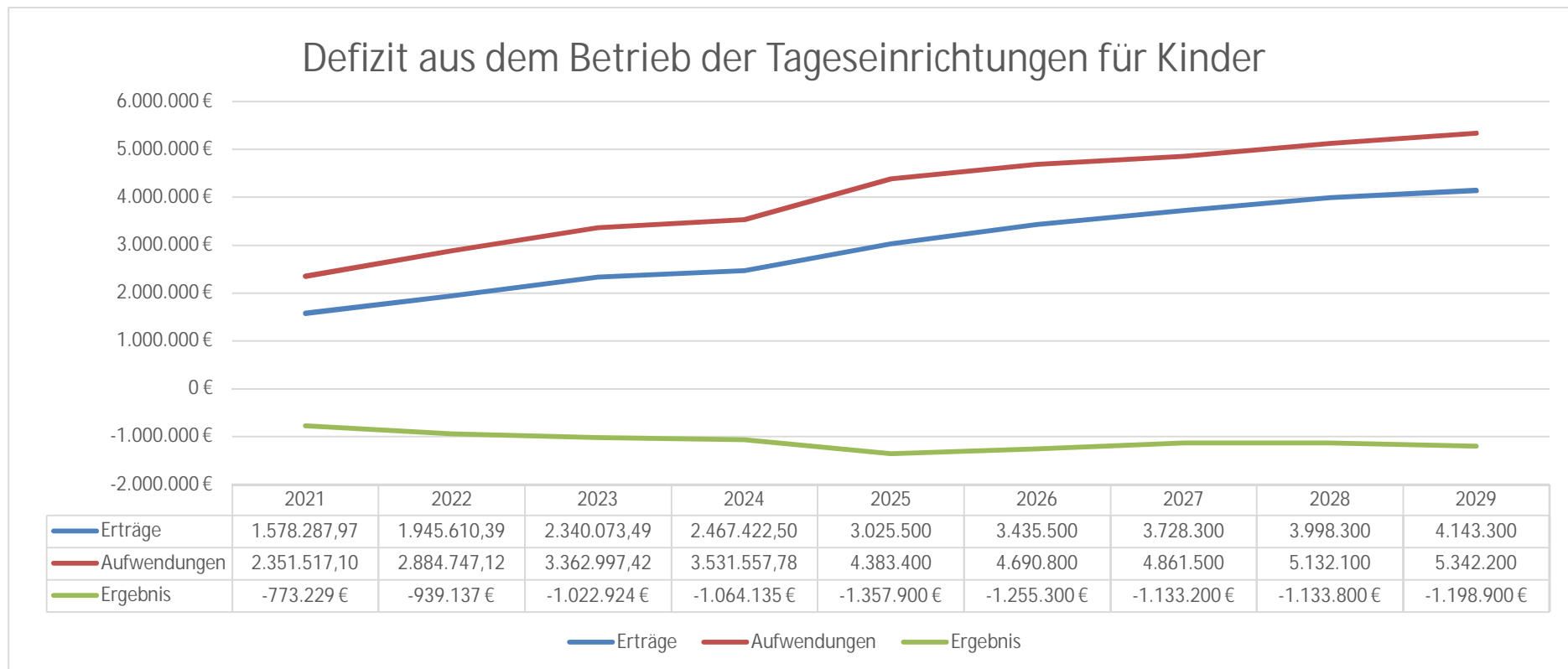
Der Landkreis Wittmund wird dieses Vorhaben mit einem entsprechenden **Investitionszuschuss von 250.000 €** unterstützen.

Das Angebot der Betreuungsplätze in der Samtgemeinde Esens in allen Standorten **entspricht dem derzeitigen Bedarf mit leichten Überhang an freien Plätzen**. Für die Zukunft ist die Samtgemeinde Esens gut aufgestellt und kann genügend Kapazitäten für den gesetzlichen Anspruch von Betreuungszeiten aufweisen. Dabei werden zu den 2 großen Einrichtungen in Esens insbesondere in fast allen Mitgliedsgemeinden weitere Einrichtungen vorgehalten.

Für die Anschaffung von Spielgeräten in allen Standorten werden durchschnittlich 20 T€ eingeplant. Dem Bedarf entsprechend wird dieser Betrag auf die verschiedenen Standorte aufgeteilt.

Im Haushaltsplan 2026 werden für **Investitionen 1.130 T€** zzgl. Ermächtigungen zur Verfügung gestellt.

Nachfolgend wird das Ergebnis aus dem **Produkt 3.6.5.01 Tageseinrichtungen für Kinder** dargestellt. Hier werden die Jahre 2021 – 2029 aufgezeigt.



Die **Jahre 2021 – 2024** sind sowohl mit dem Kirchenamt als auch mit dem Landkreis Wittmund **abgerechnet**. Der **Verlust für diesen Aufgabenbereich** für die Jahre 2021 – 2024 beträgt im **Durchschnitt rd. 950.000 €**

Es ist deutlich zu erkennen, dass die **Aufwendungen**, die die Samtgemeinde selbst oder in Form des Betriebskostenzuschusses an das Kirchenamt leistet, **kontinuierlich steigen**. Dabei ist dennoch wichtig, dass die Übernahme der Personalkosten durch den Landkreis Wittmund grundsätzlich geregelt ist.

- **Produkt 3.6.2.01 Leistungen der Jugendpflege (ab 2024 nur noch in 3.6.6.01)**
- **Produkt 3.6.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit**

Die Jugendpflege im Bereich der Samtgemeinde Esens hat sich zu einem festen und unverzichtbarem Bestandteil der Jugendarbeit entwickelt. Die Jugendlichen können hierbei an vielen Projekten mitwirken und Veranstaltungen mit einem engagierten Team an Jugendpflegern selbst gestalten. Das **Fußballkleinfeldturnier in Holtgast** sowie die **Durchführung der Ferienspiele** sind dabei beispielhaft zu nennen.

Die Samtgemeinde Esens unterhält in allen Mitgliedsgemeinden Jugendräume und in der Stadt Esens ein Jugendhaus. Dabei wird stets das Ziel verfolgt, diese Einrichtungen bedarfsgerecht und zukunftsfähig zur Verfügung zu stellen. Für die bauliche Unterhaltung, die Bewirtschaftung und die Ausstattung aller Einrichtungen werden jährlich beachtliche Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Dies darf man durchaus als **notwendige Investition in die Zukunft** verstehen. Neben den **Gesamtaufwendungen in Höhe von 528.000 €** werden verhältnismäßig geringe Erträge in Form von Teilnehmerentgelten und Verkaufserlöse generiert. Somit wird die Samtgemeinde Esens im aktuellen Haushaltsjahr wieder eine beachtliche Summe für die Erhaltung und die Entwicklung der Jugendarbeit und der Jugendpflege aufwenden.

Die Gesamtaufwendungen teilen sich im Wesentlichen in folgende Sachkosten auf:

– Personalaufwendungen	382.000 €	Vorjahr 341.000 €
– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.000 €	Vorjahr 117.000 €

Der Ansatz für **Instandhaltungsmaßnahmen der Gebäude** beträgt **80.000 €**. Die Jugendpflege hat neben den Jugendräumen Ihren Standort in der Theodor-Thomas-Straße. Das Jugendhaus Leuchtturm wurde im Haushaltsjahr 2025 mit einem Neuanstrich der Außenfassade des denkmalgeschützten Gebäudes versehen. Für das Haushaltsjahr 2026 ist der Austausch von Fenstern im Erdgeschoss der Liegenschaft vorgesehen. Für eine **weitere** bedarfsorientierte **Sanierung** sind weitere Mittel in der mittelfristigen Finanzplanung eingestellt.

Die **Bewirtschaftungskosten** wurden den aktuellen Entwicklungen angepasst und betragen insgesamt **16.000 €**. Die Aufwendungen für die Ferienspiele sowie die **Verbrauchs- und Betriebsaufwendungen** werden mit **40 T€** veranschlagt.

Investitionen werden im Haushaltsjahr 2026 und im folgenden Finanzplanungszeitraum nicht eingestellt.

• **Produkt 4.2.4.01 Sportstätten und Sportplätze**

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der **Sportstätten und Sportplätze** in der Samtgemeinde Esens ist eine freiwillige Aufgabe der Samtgemeinde. Dazu gehören auch das Klootschießerleistungszentrum in Utgast und das Sanitärgebäude in Neuharlingersiel. Insgesamt werden für die Unterhaltung dieser Liegenschaften rd. 120.000 €/jährlich eingeplant.

Im Jahr 2019 hat die Samtgemeinde Esens den Sportplatz Esens-Land für 423.000 € erworben. Für diesen Erwerb hat der Landkreis Wittmund 200.000 € und die Stadt Esens 100.000 € als Zuschuss zum Grunderwerb gezahlt. Des Weiteren wurde der Samtgemeinde Esens zum 01.01.2020 die Sporthalle Esens-Land kostenlos vom Landkreis Wittmund übertragen.

Nach Abbruch der Sporthalle Esens-Land hat die Samtgemeinde Esens dem Land Niedersachsen vereinbarungsgemäß die Fläche für den Bau einer modernen Zweifachhalle zur Verfügung gestellt. Die Sporthalle wurde im Jahr 2025 fertiggestellt und in Betrieb genommen. Auch hat sich die Samtgemeinde Esens an den **Rückbau der gemeinsam genutzten Baustraße** zu beteiligen. Hierfür wurden im Haushaltsplan 2026 wiederum **55.000 €** zur Verfügung gestellt.

Für **Investive Maßnahmen** im Bereich der Sportanlagen werden **insgesamt 70 T€** eingeplant.

Die dringend notwendige Sanierung der **Sanitäranlagen am Sportplatz in Fulkum** war in den vergangenen Jahren stets Gegenstand der Haushaltsberatungen. Die Gemeinde Holtgast, als Eigentümerin der Liegenschaft hat sich dafür entschieden, den kompletten Gebäudekomplex neu zu errichten. Im Haushaltsjahr 2025 wurde diese Maßnahme in einer **beachtlich kurzen Bauzeit** umgesetzt.

Für dieses, für die Ortschaft Fulkum bedeutende Vorhaben, konnten zudem beachtliche Fördergelder generiert werden. Die Samtgemeinde Esens hat dieses Vorhaben im Sinne des freien Sports mit einem **Investitionszuschuss von 200.000 €** unterstützt. Der Sportplatz Fulkum verfügt nun also über einen modernen Umkleide- und Sanitärberich im neu entstanden „**Dörphuus**“ Fulkum.

Die **Erneuerung der abgängigen Zaunanlage** wird nun als abschließende Maßnahme rund um den Sportplatz und das Dörphuus durch die Gemeinde Holtgast, als Pächterin des Sportplatzes angegangen. Die Samtgemeinde Esens hat hierfür einen **Zuschuss von 60.000 €** für diese Maßnahme vorgesehen. Weitere 10.000 € sind als Zuschuss für die Anschaffung eine Rasenroboters vorgesehen, der zukünftig für die Pflege des Sportplatzes vorgesehen ist.

• **Produkt 6.1.1.01 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

Dieses Produkt enthält die wichtigsten Ertragspositionen der Samtgemeinde: Die **Samtgemeindeumlage und die Schlüsselzuweisungen**. Die **Kreisumlage** wirkt sich als Aufwand wesentlich auf den Haushalt aus.

Berechnungsgrundlage der Samtgemeindeumlage ist die Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden des Vorjahreszeitraums. Aufgrund der leicht reduzierten Steuerkraft im Vorjahr **verringert sich der Ertrag aus der Samtgemeindeumlage** im Vergleich zum **Haushaltsvorjahr um rd. 77 T€**. Die Schlüsselzuweisungen erhält die Samtgemeinde zur Ergänzung ihrer Mittel für die Erfüllung ihrer Aufgaben auf gleicher Berechnungsgrundlage, aber mit einer Ausgleichsfunktion für steuerschwache Kommunen. Die Erträge aus Schlüsselzuweisungen steigen, insbesondere durch eine Neuverteilung des kommunalen Finanzausgleichs gegenüber dem Vorjahr um 1.636 T€.

Die größte Aufwandsposition neben den Personalausgaben im Haushaltsplan der Samtgemeinde Esens ist die Kreisumlage mit einem **erneut erhöhten Hebesatz von 56,5 v. H.** der Steuerkraftmesszahl. Die Kreisumlage der Samtgemeinde steigt betragsmäßig aufgrund der höheren Schlüsselzuweisungen um 868 T€.

Sofern der Haushalt der Samtgemeinde Esens bei einem erheblichen Defizit kein Einsparpotenzial in ausreichender Größenordnung bietet, kommt als Gegenfinanzierung nur eine entsprechende Erhöhung der Samtgemeindeumlage in Betracht. In dem vorliegenden Zahlenwerk ist eine **Erhöhung der SG-Umlage nicht vorgesehen**.

Der Hebesatz für die Berechnung der Samtgemeindeumlage für 2026 beträgt 35 v. H. der Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage. **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 36,5 v. H.** der Bemessungsgrundlage festgesetzt. Mit dieser zusätzlichen Umlage ist die überproportionale Inanspruchnahme der Samtgemeindeverwaltung durch die Belange der Stadt Esens abgegolten.

Um die Leistungsfähigkeit des Samtgemeindehaushaltes auch über das Haushaltsjahr 2026 hinaus vollständig gewährleisten zu können ist eine Anpassung von **2 Punkten ab dem Haushaltsjahr 2027 erforderlich** und auch im Zahlenwerk enthalten. Nach dem jetzigen Stand der Planungen beträgt allein der **Kapitaldienst aus Zins- und Tilgung** ab dem Haushaltsjahr 2027 jährlich mindestens **1.200.000 €**. Auf Grundlage des Finanzausgleichs 2026 beträgt **1 Punkt** SG-Umlage derzeit rd. **176.000 €**

Siehe hierzu auch den Bereich „**Transferaufwendungen**“ auf vorherigen Seiten des Vorberichtes.

Teilhaushalt 5 – Baubetriebshof

• Produkt 5.7.3.02 Leistungen des Bauhofes

Der Baubetriebshof wird bei der Samtgemeinde als interner Wirtschaftsbetrieb geführt. Seit der Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen zum 01.01.2011 wird der Bauhof als Teilhaushalt bei der Samtgemeinde Esens geführt.

Größere Veränderungen im Vergleich zu den Vorjahren sind nicht ersichtlich. Es finden lediglich Anpassungen an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre statt. Auch werden die Stundensätze in regelmäßigen Abständen überprüft und bei Bedarf entsprechend angepasst, um die laufenden Kosten insbesondere die Personalkosten zu refinanzieren.

Die **Erträge** werden im Haushaltsjahr 2025 mit **insgesamt 1.589.000 €** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

–	Erträge Grünpflege	740.000 €	Vorjahr	720.000 €
–	Erträge Handwerker	890.000 €	Vorjahr	860.500 €
–	Sonstige Erträge	9.000 €	Vorjahr	11.000 €

Die **Aufwendungen** werden im Haushaltsjahr 2025 mit **insgesamt 1.654.000 €** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

–	Personalkosten	1.246.000 €	Vorjahr	1.252.000 €
–	Verbrauchskosten, Leihgeräte, Unterhaltung	325.000 €	Vorjahr	310.000 €
–	Abschreibungen	83.000 €	Vorjahr	87.000 €
–	Geschäftsaufwendungen	4.000 €	Vorjahr	4.000 €

Im Haushaltsjahr 2025 wurde ein Kleintraktor für 53.000 €, sowie weitere Gerätschaften erworben. Für das **Haushaltsjahr 2026** werden für die Anschaffung von **Geräten und Fahrzeugen insgesamt 100.000 €** bereitgestellt. Hier möchte man im Fuhrpark u. a. den bisherigen LKW mit 7,5 Tonnen Nutzlast durch ein neues Modell ersetzen. Für die **Finanzplanjahre** werden **insgesamt weitere 300.000 €** zur Verfügung gestellt, um die Gerätschaften und Fahrzeuge bedarfsgerecht erneuern zu können. Hierdurch erwartet man keine weiteren Steigerungen im Bereich der Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen.

Wesentliche Abweichung des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres

	Planung 2025 für 2026	Ansatz 2026	Abweichung	Erläuterung
Erträge	16.181.900	18.586.000	2.404.100	Mehrerträge im Bereich Zuwendungen und allgemeinen Abgaben.
Aufwendungen	16.568.500	19.134.300	2.565.800	Mehraufwendungen im Bereich Sach-Dienstleistungen und Transferaufwendungen.
Jahresergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	-386.600	-548.300	-161.700	Die Abweichung des Ergebnisses spiegelt die Mehrerträge und Mehraufwendungen wider. Demnach wird das Ergebnis 161 T€ schlechter ausfallen, als es 2025 für 2026 prognostiziert wurde.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.396.600	16.966.900	1.570.300	Die Mehreinzahlungen ergeben sich aus den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.160.400	16.834.200	1.673.800	Die Mehrauszahlungen ergeben sich aus dem Bereich Sach- und Dienstleistungen und Transferauszahlungen.
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.200	132.700	-103.500	Die Abweichung des Ergebnisses spiegelt die Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen wider.
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.800	678.300	667.500	Es können 667 T€ an Mehreinzahlungen realisiert werden. Der Verkauf von Obdachlosenunterkünften war in 2025 für 2026 nicht eingeplant.
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.951.500	4.555.500	2.604.000	Mehrauszahlungen für die Modernisierung des Kiga Neugaude, sowie FW-Häuser und Schulsporthalle Holtgast, die 2025 für 2026 nicht eingeplant waren.
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.940.700	-3.877.200	-1.936.500	Insgesamt verschlechtert sich das Saldo um 1.936 T€, was sich direkt auf die Finanzierungstätigkeiten auswirkt.
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.900.000	3.800.000	1.900.000	Es werden ca 4.400 T€ mehr Kredite aufgenommen, um die Finanzierung der Investitionen zu gewährleisten.
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	446.900	430.900	-16.000	Durch höhere Kreditaufnahmen werden auch höhere Tilgungsleistungen erwartet.
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.453.100	3.369.100	1.916.000	Insgesamt wird ein höheres Finanzierungsniveau erreicht.

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 für die Realisierung eines Gebäudes oder Straßenbaumaßnahmen. Diese Zahlungen stellen somit keinen Aufwand bzw. Ertrag im Ergebnishaushalt dar. Erst die über die Nutzungsdauer verteilte Abschreibung bzw. Auflösungserträge der Sonderposten (Zuschüsse) beeinflussen den Ergebnishaushalt.

Im Haushaltsjahr 2026 sind insgesamt **Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 4.555.500 €** und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 678.300 € vorgesehen. Auf das **Investitionsprogramm** (Anlage zum Haushaltsplan) wird verwiesen.

Die **Finanzierung des Differenzbetrages in Höhe von 3.877.200 €** stellt sich nach dem verbindlich vorgeschriebenen Deckungsregeln nach § 17 KomHKVO wie folgt dar:

	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.962.200	17.701.900	18.009.300	18.246.200
abzgl. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.834.200	17.120.300	17.233.200	17.749.200
verbleiben	128.000	581.600	776.100	497.000
abzgl. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	430.900	730.000	929.300	936.600
erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender	-302.900	-148.400	-153.200	-439.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	678.300	25.800	25.800	25.800
abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.555.500	9.439.500	377.500	378.500
verbleiben zu finanzieren	-3.877.200	-9.413.700	-351.700	-352.700
zuzüglich erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich Tilgung	-302.900	-148.400	-153.200	-439.600
zuzüglich vorhandener Zahlungsmittel am 31.12. des Vorjahres	10.000	1.629.900	1.467.800	1.262.900
abzüglich Auszahlungen investive Ermächtigungen 2025	-1.600.000			
zuzüglich Kreditaufnahme aus Ermächtigung 2024	2.000.000			
zuzüglich Kreditaufnahme aus Ermächtigung 2025	1.600.000			
zuzüglich geplanter Kreditaufnahme	3.800.000	9.400.000	300.000	300.000
Zahlungsmittelbestand (kumuliert) zum 31.12.	1.629.900	1.467.800	1.262.900	770.600
Nachrichtlich: Zahlungsmittel lt. Gesamtfinanzplan (ohne Ermächtig.)	-380.100	-162.100	-204.900	-492.300

Die **Auszahlungen für Investitionen** erhöhen sich um **1.600.000 €** Hierbei handelt es sich um **Ermächtigungen aus 2025**, die für die Investitionen im Produkt „Feuerwehr“ und für die „Modernisierung des Kiga Neugaude“ im Haushaltsjahr 2026 benötigt werden. Weiterhin stehen **Kreditermächtigungen aus 2024 + 2025** von **3.600.000 €** zur Verfügung, die für die Finanzierung von vorherigen Investitionen und den vorgenannten Ermächtigungen vorgesehen waren.

Hinweise zur Entwicklung der Investitionen und Kreditbelastungen:

Die Samtgemeinde Esens möchte im Finanzplanungszeitraum erheblich investieren. Neben den Investitionen für die **Feuerwehrrhäuser** und den **Kindergarten Neugaude** sind weitere Investitionen in den Bereichen Feuerwehrfahrzeuge, Bauhof, Grundschulen beispielhaft zu nennen. Die Nettoinvestitionen (**nach Abzug geringer investiver Einzahlungen**) verteilen sich wie folgt auf die Haushaltsjahre:

2026 = **3.877.200 €** 2027 = **9.413.700 €** 2028 = **351.700 €** 2029 = **352.700 €**

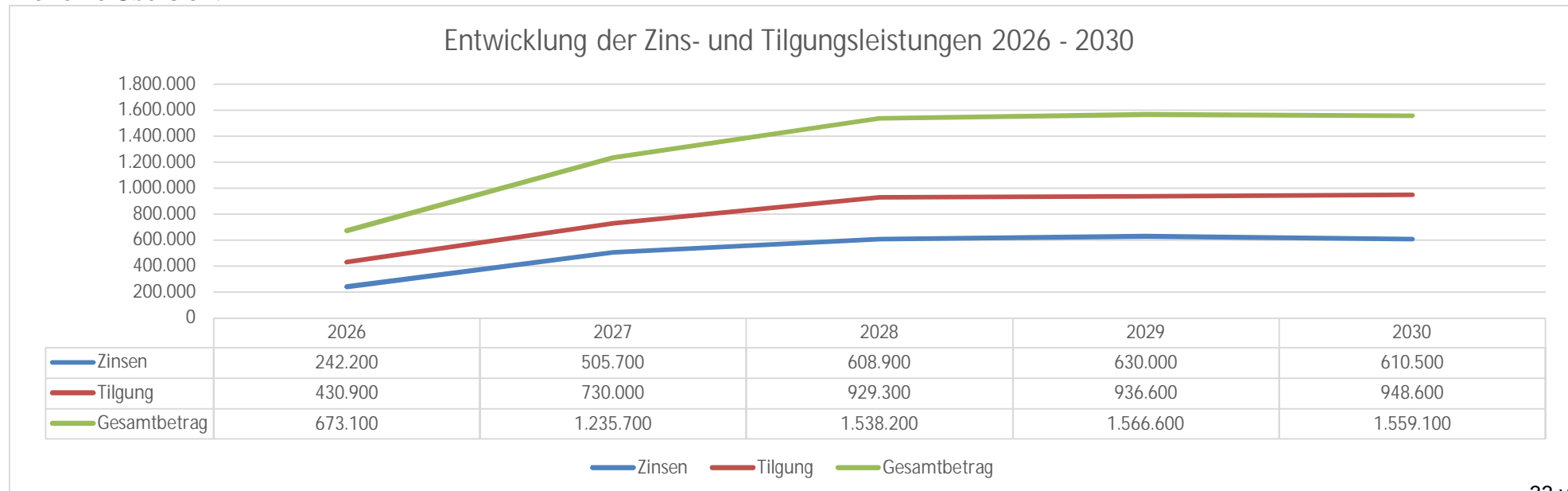
Die verbleibende Investitionssumme für die Jahre 2026 – 2029 beträgt demnach rd. **14.000.000 €**

Alle laufenden und geplanten Investitionen sind **vollständig** durch Investitionskredite zu finanzieren. Im Finanzhaushalt (**Zeile 17 Gesamtfinanzplan**) werden für die Jahre 2026 - 2029 durchschnittliche Überschüsse aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 500.000 € erwartet. Diese Entwicklung ist u. a. auf die planmäßige Anpassung der SG-Umlage um 2 Punkte ab 2027 zurückzuführen. Diese Überschüsse reichen aber nicht aus, um die Tilgung für die Investitionskredite zu bedienen. Auch wenn sich im Haushaltsvollzug meist positive Effekte ergeben, werden sich dadurch keine nennenswerten weiteren Überschüsse ergeben, die nach Abzug der Tilgungsbeträge für Investitionen zur Verfügung stehen und den erforderlichen Kreditbedarf merklich reduzieren.

Durch die Kreditaufnahmen der zukünftigen Jahre **erhöht sich der Liquiditätsbedarf** für die **Zins- und Tilgungsleistungen** erheblich.

Im Haushaltsjahr 2027 und Folgejahre werden voraussichtlich jährlich mindestens 1.200.000 € für den Kapitaleinsatz zu erbringen sein. Grundlage hierfür sind weitere Ratenkredite mit einer Laufzeit von 25 Jahren und einem angenommenen Zinssatz von 4,0 %.

Hier eine Übersicht:



Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2026 ist eine **Neuaufnahme** von Krediten für Investitionsmaßnahmen von **3.800.000 €** vorgesehen. Zusätzlich wurde eine **Kreditermächtigung** in Höhe von **2.000.000 € aus dem Haushalt 2024 und eine Kreditermächtigung aus dem Haushalt 2025 in Höhe von 1.600.000 €** übertragen.

An dieser Stelle sei der Hinweis erlaubt, dass es sich bei der Veranschlagung eines Investitionskredites **lediglich um Planzahlen** handelt. Die tatsächlichen Zahlungsvorgänge sind von verschiedensten Einflüssen abhängig und können dadurch die Liquiditätsslage positiv beeinflussen und den Kreditbedarf erheblich mindern.

Der **Schuldendienst** für die Investitionsschulden im Haushaltsjahr 2026 der Samtgemeinde Esens beläuft sich auf **673.100 EUR**, der sich aus 242.200 EUR Zinsen und 430.900 EUR Tilgung zusammensetzt.

Die Schulden der Samtgemeinde Esens werden sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt entwickeln:

Stand am 01.01.2026	3.682.627,16 €	
zuzüglich Kreditaufnahmen	7.400.000,00 €	incl. 3.600.000 € aus Ermächtigung 2024 + 2025
abzüglich Tilgung	430.900,00 €	
voraussichtlicher Stand am 31.12.2026	<u>11.513.527,16 €</u>	

Eine Aufnahme von **Kredit**en für Investitionsmaßnahmen ist im **Finanzplanungszeitraum** wie folgt vorgesehen:

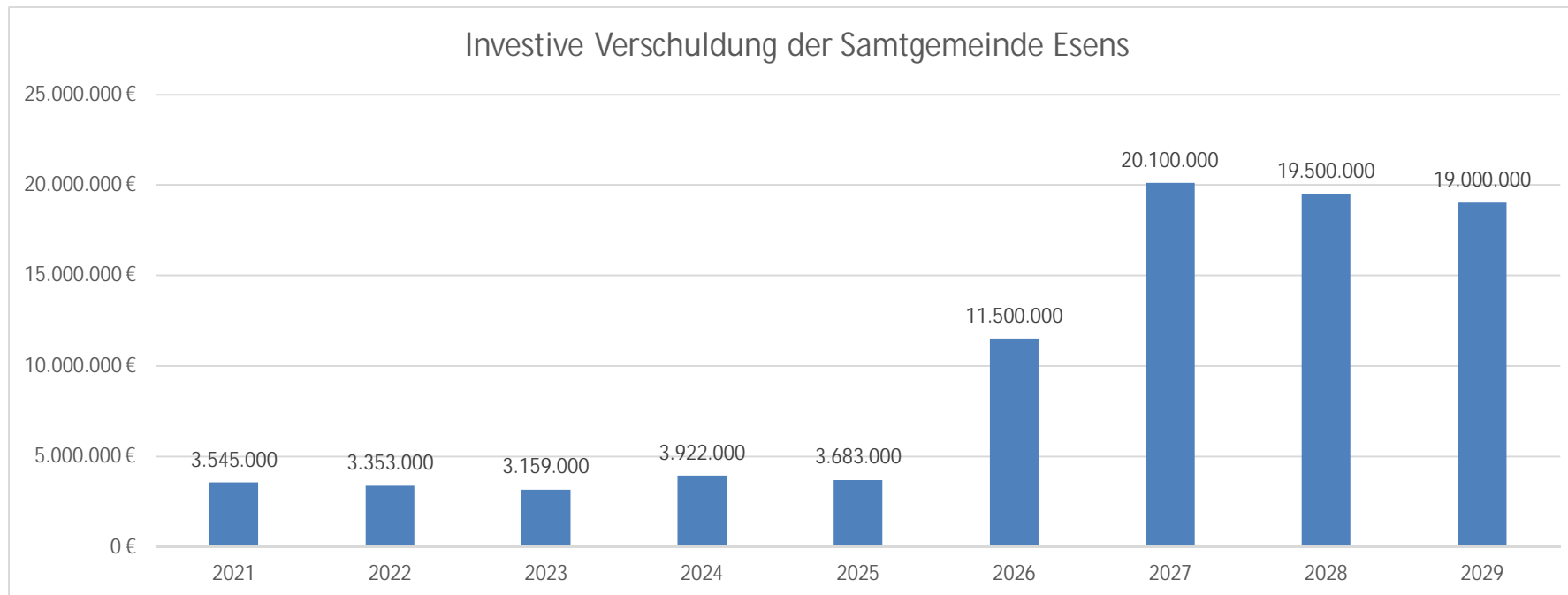
2027	9.400.000 €	2028	300.000 €	2029	300.000 €
-------------	--------------------	-------------	------------------	-------------	------------------

Hinweis:

In der Kreditaufnahme 2027 von 9.400.000 € ist ein zinsloses Darlehen über 900.000 € aus der Kreisschulbaukasse enthalten. Die bereits beim Landkreis Wittmund beantragten Mittel sind zur anteiligen Finanzierung der Schulsporthalle am Grundschulstandort Holtgast vorgesehen.

Die Verschuldung der Samtgemeinde Esens wird sich wie folgt entwickeln:

Schuldenstand jeweils zum Ende	insgesamt in EUR	jährliches Saldo aus Finanzierung	Einwohnerzahl	je Einwohner	
				SG Esens	Landesschnitt
2019	1.168.114,04		14.362	81,33	482,00
2020	1.062.335,33		14.444	73,55	515,00
2021	3.545.131,37		14.510	244,32	533,00
2022	3.353.657,19		14.657	228,81	616,00
2023	3.159.480,25		14.805	213,41	687,91
2024	3.922.503,69		14.882	263,57	773,27
2025	3.682.627,16		14.026	262,56	773,27
2026	11.513.527,16		14.026	820,87	773,27
2027	20.183.527,16	8.670.000	14.026	1.439,01	773,27
2028	19.554.227,16	-629.300	14.026	1.394,14	773,27
2029	18.917.627,16	-636.600	14.026	1.348,75	773,27



Demografische Entwicklung und Anpassungsbedarf

Bevölkerungsentwicklung, jeweils zum 30.06.

	Dunum	Esens	Holtgast	Moorweg	N'siel	St'dorf	Werdum	Gesamt
2014	1.103	7.250	1.727	835	979	1.569	751	14.214
2015	1.093	7.227	1.714	866	999	1.565	749	14.213
2016	1.083	7.356	1.711	860	1.003	1.538	741	14.292
2017	1.088	7.350	1.760	846	971	1.569	744	14.328
2018	1.080	7.272	1.786	881	954	1.591	744	14.308
2019	1.095	7.270	1.781	853	972	1.631	760	14.362
2020	1.083	7.296	1.802	863	1.002	1.644	754	14.444
2021	1.093	7.311	1.800	867	1.025	1.665	749	14.510
2022	1.099	7.356	1.842	881	1.041	1.702	736	14.657
2023	1.112	7.411	1.862	869	1.075	1.701	775	14.805
2024	1.112	7.510	1.834	868	1.078	1.735	745	14.882
2025	1.046	7.003	1.787	888	954	1.629	719	14.026

Die Bevölkerungsentwicklung für 2025 kann sich von der Datenlage nur noch leicht ändern, allerdings ist eine signifikante Veränderung nicht anzunehmen.

(Daten wurden vom Landesamt für Statistik zur Verfügung gestellt)

Entwicklung der Geburtenzahlen, jeweils vom 01.07. bis 30.06.

	Dunum	Esens	Holtgast	Moorweg	N'siel	St'dorf	Werdum	Gesamt
2014/2015	13	58	10	6	6	16	6	115
2015/2016	8	53	13	9	7	10	3	103
2016/2017	6	47	17	6	7	5	10	98
2017/2018	10	47	14	5	7	9	8	100
2018/2019	5	46	7	6	4	17	4	89
2019/2020	7	63	16	7	5	11	3	112
2020/2021	13	44	10	8	1	18	5	99
2021/2022	9	64	16	10	3	21	4	127
2022/2023	11	50	15	3	4	15	0	98
2023/2024	8	57	5	4	2	13	3	92
2024/2025	6	48	10	13	7	14	5	103

Im Jahr 2024/2025 ist die Geburtenzahl gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Um jungen Familien neben dem weiteren Wohnumfeld Perspektiven zu bieten, hat die Samtgemeinde Esens in den letzten Jahren die Kindertagesstätten auf ein hohes und zukunftsfähiges Niveau herangeführt. Der Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz seit dem 01. August 2013 und die Beitragsfreiheit ab dem 01. August 2018 führen weiter dazu, hier noch größere Anstrengungen zu unternehmen. Die Samtgemeinde wird also den eingeschlagenen Weg konsequent fortsetzen (müssen). Nachdem der Kindergarten Bärenhöhle, mit einer Größenordnung von 6 Gruppen zum 01.08.2020 seiner Bestimmung übergeben wurde, ergab sich 2023 die Notwendigkeit, die Kita An der Mühle mit 50 Plätzen zu reaktivieren. Insgesamt bleibt die Entwicklung zunächst abzuwarten, denn es deutet sich an, dass sich im Laufe der Jahre ein leichter Überhang an freien Plätzen abzeichnet.

Bereits im Haushaltsjahr 2024 wurden erste Schritte zur Modernisierung und funktionalen Erweiterung des Standortes Neugaude unternommen. Die Umsetzung dieser ambitionierten Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2025 begonnen und wird in 2026 fertiggestellt. Somit sind alle Einrichtungen auf einem hohen Standard gebracht worden. Im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten können durchaus weitere Planungen aufgenommen werden um weitere Standorte bedarfsgerecht zu modernisieren.

Die Grundschulstandorte wurden zu Ganztagssschulen qualifiziert; eingeführt an den Standorten Esens und Werdum der Grundschule Esens-Nord wurde der Ganztagsschulbetrieb ab 2016 auch an den Standorten Dunum, Holtgast und Stedesdorf der Grundschule Esens-Süd aufgenommen. Ab dem Schuljahr 2026/2027 wird der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung an allen Standorten, für alle Klassen umgesetzt. Lediglich am Freitag wird ein zentrales Ganztagsangebot am Standort Esens ermöglicht.

Mit diesen Maßnahmen schafft die Samtgemeinde, bestmögliche Voraussetzungen für junge Familien mit Kindern. Trotz der derzeitigen angespannten Lage im Wohnungsbausektor aufgrund von gestiegenen Bau-, Finanzierungs- und Energiekosten ist die Nachfrage nach Baugrundstücken in den Mitgliedsgemeinden vorhanden. Hier gilt es nun, die bereits in Planung befindlichen Baugebiete zu erschließen, um für junge Familien ein Angebot an bezahlbaren Wohnraum zu schaffen bzw. zu erhalten. Dabei sollte der Fokus auch auf das Angebot an Mietwohnungen gerichtet sein, um auch hier den vorhandenen Bedarf zu decken.

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-
Teilhaushalt 1 Samtgemeindebürgermeister	1.200	449.900	-448.700	0	0	0
Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung	1.330.100	3.068.600	-1.738.500	0	0	0
Teilhaushalt 3 Finanzen	15.100.500	12.422.900	2.677.600	250.000	0	250.000
Teilhaushalt 4 Bauen	511.800	1.534.700	-1.022.900	0	0	0
Teilhaushalt 5 Baubetriebshof	1.637.700	1.658.200	-20.500	1.000	0	1.000
Summe	18.581.300	19.134.300	-553.000	251.000	0	251.000

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:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	Verpflichtungsermächtigung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 1 Samtgemeindebürgermeister	1.200	449.900	-448.700	0	0	0	0	0	0	-448.700	0
Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung	332.400	2.066.100	-1.733.700	0	18.500	-18.500	0	0	0	-1.752.200	0
Teilhaushalt 3 Finanzen	14.874.600	11.635.700	3.238.900	653.300	4.232.000	-3.578.700	3.800.000	430.900	3.369.100	3.029.300	6.840.000
Teilhaushalt 4 Bauamt	116.300	1.107.200	-990.900	20.000	205.000	-185.000	0	0	0	-1.175.900	0
Teilhaushalt 5 Baubetriebshof	1.637.700	1.575.300	62.400	5.000	100.000	-95.000	0	0	0	-32.600	0
Summe	16.962.200	16.834.200	128.000	678.300	4.555.500	-3.877.200	3.800.000	430.900	3.369.100	-380.100	6.840.000

Teil B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	16.962.200	16.834.200
Investitionstätigkeit	678.300	4.555.500
Finanzierungstätigkeit	3.800.000	430.900
Summe	21.440.500	21.820.600
Finanzmittelveränderung	-380.100	

Haushaltsplan 2026

<u>Gesamtergebnisplan</u>	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.721.428,28	12.464.000	14.446.500	15.120.700	15.417.700	15.591.700
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	492.016,00	649.700	621.500	623.900	623.900	623.900
4 sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	349.926,33	276.100	281.100	281.100	281.100	281.100
6 privatrechtliche Entgelte	1.713.629,76	1.647.600	1.744.500	1.806.000	1.896.500	1.946.500
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.473,38	234.200	309.700	313.700	233.600	246.500
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	215.834,81	22.200	84.200	84.200	84.200	84.200
9 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	442.708,08	378.000	1.093.800	229.800	236.600	233.400
12 Summe ordentliche Erträge	16.164.016,64	15.671.800	18.581.300	18.459.400	18.773.600	19.007.300
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	6.176.575,33	5.910.500	5.911.100	6.055.300	6.239.800	6.419.800
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	552.300	977.000	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.589.855,21	3.310.900	3.602.900	3.261.100	2.764.800	2.806.700
16 Abschreibungen	1.013.664,40	1.189.400	1.319.100	1.357.000	1.586.400	1.586.200
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.407,05	124.300	242.700	506.200	609.400	630.500
18 Transferaufwendungen	5.168.096,16	5.021.700	6.212.000	6.565.000	6.910.000	7.155.500
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	767.632,20	721.800	869.500	808.800	793.800	818.800
20 Summe ordentliche Aufwendungen	15.788.230,35	16.830.900	19.134.300	18.553.400	18.904.200	19.417.500
21 ordentliches Ergebnis	375.786,29	-1.159.100	-553.000	-94.000	-130.600	-410.200
22 außerordentliche Erträge	168.534,01	161.000	251.000	1.000	1.000	1.000
23 außerordentliche Aufwendungen	165.484,01	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis	3.050,00	161.000	251.000	1.000	1.000	1.000
25 Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	378.836,29	-998.100	-302.000	-93.000	-129.600	-409.200

Haushaltsplan 2026

<u>Gesamtfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.697.846,74	12.464.000	14.446.500	0	15.120.700	15.417.700	15.591.700
3 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	335.705,37	276.100	281.100	0	281.100	281.100	281.100
5 privatrechtliche Entgelte	1.668.526,75	1.647.600	1.744.500	0	1.806.000	1.896.500	1.946.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.242,30	234.200	309.700	0	313.700	233.600	246.500
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	200.818,91	22.200	84.200	0	84.200	84.200	84.200
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	146.339,35	88.200	96.200	0	96.200	96.200	96.200
9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.227.479,42	14.732.300	16.962.200	0	17.701.900	18.009.300	18.246.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 Personalauszahlungen	5.387.539,45	5.835.200	5.907.100	0	5.979.200	6.155.200	6.337.700
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen geringw. VG	2.819.067,45	3.310.900	3.602.900	0	3.261.100	2.764.800	2.806.700
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	53.954,96	124.300	242.700	0	506.200	609.400	630.500
14 Transferauszahlungen	5.284.600,86	5.021.700	6.212.000	0	6.565.000	6.910.000	7.155.500
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	596.731,33	721.800	869.500	0	808.800	793.800	818.800
16 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.141.894,05	15.013.900	16.834.200	0	17.120.300	17.233.200	17.749.200
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.085.585,37	-281.600	128.000	0	581.600	776.100	497.000

Haushaltsplan 2026

<u>Gesamtfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	67.767,41	250.000	250.000	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	290.000	427.500	0	25.000	25.000	25.000
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	869,20	800	800	0	800	800	800
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	68.636,61	540.800	678.300	0	25.800	25.800	25.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	297.688,06	204.000	675.000	0	153.000	151.000	152.000
25 Baumaßnahmen	2.264.682,08	1.510.000	3.450.000	6.500.000	8.520.000	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	316.595,29	503.000	307.000	340.000	763.000	223.000	223.000
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.076,36	103.500	53.500	0	3.500	3.500	3.500
28 Aktivierbare Zuwendungen	74.043,23	440.000	70.000	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.956.085,02	2.760.500	4.555.500	6.840.000	9.439.500	377.500	378.500
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.887.448,41	-2.219.700	-3.877.200	-6.840.000	-9.413.700	-351.700	-352.700
32 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.801.863,04	-2.501.300	-3.749.200	-6.840.000	-8.832.100	424.400	144.300
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten -investiv-	1.000.000,00	2.200.000	3.800.000	0	9.400.000	300.000	300.000
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten -investiv-	246.660,03	323.900	430.900	0	730.000	929.300	936.600
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	753.339,97	1.876.100	3.369.100	0	8.670.000	-629.300	-636.600
36 Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-1.048.523,07	-625.200	-380.100	-6.840.000	-162.100	-204.900	-492.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
<u>Teilergebnisplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
6	privatrechtliche Entgelte	1.037,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12	Summe ordentliche Erträge	1.037,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen							
13	Auwendungen für aktives Personal	342.201,83	370.200	346.900	357.200	367.800	378.700
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.225,17	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
18	Transferaufwendungen	3.783,44	4.000	4.000	4.000	4.000	4.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	61.517,61	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen	424.728,05	473.200	449.900	460.200	470.800	482.200
21	ordentliches Ergebnis	-423.691,05	-472.000	-448.700	-459.000	-469.600	-481.000
24	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis	-423.691,05	-472.000	-448.700	-459.000	-469.600	-481.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-423.691,05	-472.000	-448.700	-459.000	-469.600	-481.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister		verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
<u>Teilfinanzplan</u>		Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		227.906,08	0	0	0	0	0	0
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		227.906,08	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		227.906,08	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)		227.906,08	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Harald Hinrichs
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern und intern
Produkt	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation	
1.1 Kurzbeschreibung			
Sitzungsvor- und Nachbereitung für SGA /SG-Rat, Aufw.- entschädigungen, Sitzungsgelder			
1.2 Leistungen			
Fachausschusssitzungen SGA-Sitzungen SG-Ratsitzungen Beschlussvorlagen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
NGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Ratsbeschlüsse			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen; Kommunalpolitiker/innen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
rechtmäßige Sitzungsabwicklung; politische Willensbildung, Kontrolle der Verwaltung umfassende, bürgernahe, schnelle und zukunftsorientierte Versorgung der Einwohner der SG Esens mit allen erforderlichen Dienstleistungen zu vertretbaren Kosten sicherstellen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktklasse	1		Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktbereich	1.1		Innere Verwaltung	zuständig: Harald Hinrichs				
Produktgruppe	1.1.1		Verwaltungssteuerung und Service	extern und intern				
Produkt	1.1.1.01		Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12	Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		303.007,90	328.100	311.100	320.000	329.200	338.500
1.1.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten		111.765,44	132.900	150.900	155.500	160.100	164.900
1.1.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		82.546,88	67.900	69.900	72.000	74.200	76.400
1.1.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		69.181,17	87.600	50.000	51.000	52.000	53.000
1.1.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		4.486,43	3.900	3.900	4.000	4.200	4.300
1.1.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		17.941,63	14.300	15.400	15.900	16.400	16.900
1.1.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		17.086,35	21.500	21.000	21.600	22.300	23.000
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.958,47	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
1.1.1.01.4271000	Repräsentationsaufwendungen, Ehrengaben		10.958,47	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		60.467,61	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
1.1.1.01.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		60.049,35	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
1.1.1.01.4421001	Jugendparlament		0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.1.01.4429000	Verfügungsmittel		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.01.4431000	Geschäftsausgaben		418,26	0	0	0	0	0
20	Summe ordentliche Aufwendungen		374.433,98	414.100	397.100	406.000	415.200	424.500
21	ordentliches Ergebnis		-374.433,98	-414.100	-397.100	-406.000	-415.200	-424.500
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-374.433,98	-414.100	-397.100	-406.000	-415.200	-424.500
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-374.433,98	-414.100	-397.100	-406.000	-415.200	-424.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Harald Hinrichs						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern und intern						
Produkt	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	
Produkt	1.1.1.05	Gleichstellungsbeauftragte (r)	
1.1 Kurzbeschreibung			
Förderung der Gleichstellung, Beiträge zur Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern auf kommunaler Ebene leisten			
1.2 Leistungen			
Beteiligung der GB bei allen pers. Entscheidungen / Stellenbesetzungsverfahren, Beteiligung der GB bei kommunalen Planungen Förderung der Existenzsicherung von Frauen und Mädchen durch: Zielgruppengerechte Beratung, Inform. und Unterstützung von Gruppen und Einzelpersonen, Mitarbeit in Arbeitsgemeinschaften und Projekten Durchführung von Veranst. und Projekten zu Gleichstellungs-Themen, Beratung und Unterstützung von Mitarbeiter/Innen, Vernetzungsarbeit			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Ratsbeschluss SG			
2.1 Zielgruppen			
alle SG-Mitarbeiter, alle Einwohnerinnen und Einwohner			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Die Tätigkeit der Gleichst.-Beauftragten hat das Ziel, sich grundsätzlich für den Abbau geschlechtsspezifischer Benachteiligung von Frauen und Männern einzusetzen.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung	extern				
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service					
Produkt		1.1.1.05	Gleichstellungsbeauftragte (r)					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6	privatrechtliche Entgelte		95,00	0	0	0	0	0
	1.1.1.05.3461000	Kostenbeiträge	95,00	0	0	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		95,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		750,00	0	0	0	0	0
	1.1.1.05.4012000	Vergütungen Beschäftigte	750,00	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.05.4271000	Sachkosten Gleichstellungsbeauftragte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		1.050,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.1.1.05.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1.050,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		1.800,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
21	ordentliches Ergebnis		-1.705,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-1.705,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-1.705,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service							
Produkt	1.1.1.05	Gleichstellungsbeauftragte (r)							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Sonja Bergholz
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern
Produkt	3.5.1.70	Seniorenveranstaltungen	
1.1 Kurzbeschreibung			
Seniorenarbeit / Förderung der Altenarbeit			
1.2 Leistungen			
Organisation und Durchführung von Seniorenveranstaltungen (Fahrten, Theater, Jahreszeitenfeste, Schützenfest)			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Ratsbeschlüsse SG			
2.1 Zielgruppen			
Senioren / innen in der SG Esens			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Attraktive Angebote für alle und behinderte Menschen anbieten, damit sie sich nicht abgeschoben fühlen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs					
Produktklasse		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs					
Produktbereich		3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Sonja Bergholz					
Produktgruppe		3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern					
Produkt		3.5.1.70	Seniorenveranstaltungen						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
6	privatrechtliche Entgelte			942,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	3.5.1.70.3461000		Kostenbeiträge Seniorenveranstaltungen	942,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12	Summe ordentliche Erträge			942,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			6.038,84	6.600	6.900	7.100	7.300	7.500
	3.5.1.70.4012000		Vergütungen Beschäftigte	4.722,70	5.100	5.200	5.400	5.500	5.700
	3.5.1.70.4022000		VBL-Beiträge Beschäftigte	256,84	300	300	300	300	300
	3.5.1.70.4032000		Sozialversicherung Beschäftigte	1.037,13	1.100	1.300	1.300	1.400	1.400
	3.5.1.70.4041000		Beihilfen und dergleichen	22,17	100	100	100	100	100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.266,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	3.5.1.70.4271000		Seniorenveranstaltungen	6.266,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen			12.305,54	16.600	16.900	17.100	17.300	17.500
21	ordentliches Ergebnis			-11.363,54	-15.400	-15.700	-15.900	-16.100	-16.300
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-11.363,54	-15.400	-15.700	-15.900	-16.100	-16.300
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-11.363,54	-15.400	-15.700	-15.900	-16.100	-16.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs						
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Sonja Bergholz						
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern						
Produkt	3.5.1.70	Seniorenveranstaltungen							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Harald Hinrichs
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	extern
Produkt	5.7.1.01	Ansiedlung von Unternehmen	
1.1 Kurzbeschreibung			
Vertretung der Interessen der Unternehmen in der Verwaltung sowie gemeindlicher Interessen der Wirtschaft, Beratung und Unterstützung der örtlichen Wirtschaftsunternehmen, Förderung von Existenzgründungen, Entwicklung standortverbessernder Konzepte			
1.2 Leistungen			
Zuschussanträge, Ermächtigung und Grundstückskaufpreise			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Ratsbeschlüsse, Förderrichtlinien			
2.1 Zielgruppen			
Ortsansässige Unternehmen; an- und umsiedlungswillige Unternehmen; Existenzgründerinnen und -gründer, Interessenverbände und -vereinigungen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen Verbesserung der örtlichen Wirtschaftsstruktur, Erhöhung der Steuereinnahmen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister	verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Harald Hinrichs				
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung		extern				
Produkt	5.7.1.01	Ansiedlung von Unternehmen						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12	Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		32.405,09	35.500	28.900	30.100	31.300	32.700
5.7.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten		12.359,70	12.700	12.800	13.200	13.600	14.000
5.7.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		7.908,65	7.900	8.200	8.400	8.700	9.000
5.7.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		8.134,93	10.300	4.000	4.500	5.000	5.500
5.7.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		455,52	500	500	500	500	500
5.7.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		1.543,51	1.700	1.800	1.900	1.900	2.000
5.7.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		2.002,78	2.400	1.600	1.600	1.600	1.700
18	Transferaufwendungen		3.783,44	4.000	4.000	4.000	4.000	4.500
5.7.1.01.4313000	Beitrag Ems-Dollart-Region		2.883,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.500
5.7.1.01.4318000	Beitrag Wachstumsregion Ems-Achse e.V.		900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		36.188,53	39.500	32.900	34.100	35.300	37.200
21	ordentliches Ergebnis		-36.188,53	-39.500	-32.900	-34.100	-35.300	-37.200
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-36.188,53	-39.500	-32.900	-34.100	-35.300	-37.200
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-36.188,53	-39.500	-32.900	-34.100	-35.300	-37.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		1	Teilhaushalt Samtgemeindebürgermeister		verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: SGBM Harald Hinrichs				
Produktbereich		5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Harald Hinrichs				
Produktgruppe		5.7.1	Wirtschaftsförderung		extern				
Produkt		5.7.1.01	Ansiedlung von Unternehmen						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		227.906,08	0	0	0	0	0	0
	5.7.1.01/8132.6811000	Zuschuss Stadtmobiliar	138.404,20	0	0	0	0	0	0
	5.7.1.01/8133.6811000	Zuschuss Spielplatz	89.501,88	0	0	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		227.906,08	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		227.906,08	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)		227.906,08	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		730,00	700	700	700	700	700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		44,00	100	100	100	100	100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		142.447,03	140.000	144.000	144.000	144.000	144.000
6	privatrechtliche Entgelte		20.333,62	13.200	43.500	43.500	43.500	43.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		70.013,63	88.500	86.500	89.500	80.400	91.300
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		1.555,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
11	sonstige ordentliche Erträge		393.199,59	345.900	1.053.700	189.700	196.500	193.300
12	Summe ordentliche Erträge		628.323,81	590.000	1.330.100	469.100	466.800	474.500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		1.626.815,43	974.100	943.000	1.043.100	1.081.200	1.109.300
14	Auwendungen für Versorgung		0,00	552.300	977.000	0	0	0
15	Auwendungen für Sach- und Dienstleistungen		473.850,68	603.500	724.300	846.500	741.500	761.500
16	Abschreibungen		8.866,67	8.900	21.500	21.400	21.300	21.200
18	Transferaufwendungen		15.850,84	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		242.501,79	312.500	385.200	335.500	315.500	355.500
20	Summe ordentliche Aufwendungen		2.367.885,41	2.468.900	3.068.600	2.264.100	2.177.100	2.265.100
21	ordentliches Ergebnis		-1.739.561,60	-1.878.900	-1.738.500	-1.795.000	-1.710.300	-1.790.600
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-1.739.561,60	-1.878.900	-1.738.500	-1.795.000	-1.710.300	-1.790.600
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-1.739.561,60	-1.878.900	-1.738.500	-1.795.000	-1.710.300	-1.790.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
<u>Teilfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	8.237,64	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.076,36	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.314,00	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.314,00	-18.500	-18.500	0	-18.500	-18.500	-18.500
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)	-11.314,00	-18.500	-18.500	0	-18.500	-18.500	-18.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Manuela Kleen, Nicole Theesfeld
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung	
1.1 Kurzbeschreibung			
Personalwirtschaft			
1.2 Leistungen			
Alle Personalangelegenheiten der Beschäftigten und Beamten inkl. Zahlbarmachung der Besoldung u. Entgelte Abrechnung Maßnahmen (Jobperspektive) mit Erstattung durch Mitgliedsgemeinden, Abwicklung sonst.Personalfälle Mitgliedsgemeinden mit Erstattung,Personalabrechnung und Erstattung Landkreis,Statistiken, Meldung und Zahlbarmachungen Finanzamt und Krankenkasse Mitwirkung bei Einstellungen von Vertretungen,Budgetermittlung, Arbeitszeiterfassung Abwicklung und Zahlbarmachung von Dienstreisen, Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Mitarbeiter/ innen Krankenkasse, VBL, Finanzamt			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Rechtzeitige Zahlbarmachung von Besoldung, Entgelt und Kindergeld rechtzeitige Abgabe von Meldungen und Abführung von Steuern und Beiträgen der Sozialversicherung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Manuela Kleen, Nicole Theesfeld					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		730,00	700	700	700	700	700
1.1.1.02.3141000	Leistungen für Aufwendungen der kommunalen Gebietskörperschaften		730,00	700	700	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		54.549,36	55.000	55.000	56.000	56.900	57.800
1.1.1.02.3482002	Personalkostenerstattung Stadt Esens		29.549,36	30.000	30.000	31.000	31.900	32.800
1.1.1.02.3485000	Erstattung Lohn- und Gehaltsabrechnung TEB		25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		1.555,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.02.3699000	Erträge Versorgungsrücklage Aktive		575,80	600	600	600	600	600
1.1.1.02.3699100	Erträge Versorgungsrücklage Versorgungsempfänger		980,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	sonstige ordentliche Erträge		320.681,00	289.800	997.600	133.600	140.400	137.200
1.1.1.02.3582100	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung (Aktive)		0,00	285.800	991.000	0	0	0
1.1.1.02.3582200	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung (Versorgungsempfänger)		320.681,00	0	0	121.000	128.000	125.000
1.1.1.02.3582300	Erträge aus der Auflösung von Urlaubs-, Überstunden- und ATZ-Rückstellungen		0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.1.02.3582400	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen		0,00	0	2.600	8.600	8.400	8.200
12	Summe ordentliche Erträge		377.516,30	347.100	1.054.900	191.900	199.600	197.300
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		1.098.032,51	363.600	322.100	403.200	421.000	427.800
1.1.1.02.4011000	Dienstbezüge der Beamten		6.708,14	34.000	36.100	37.200	38.300	39.400
1.1.1.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte		200.988,35	189.400	192.100	197.800	203.800	209.900
1.1.1.02.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		0,00	2.000	18.000	18.500	19.000	19.500
1.1.1.02.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		10.522,23	10.500	11.200	11.600	11.900	12.000
1.1.1.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		43.376,30	39.700	44.700	46.000	47.400	48.800
1.1.1.02.4041000	Beihilfen und dergleichen		-3.594,84	4.900	1.000	1.000	1.000	1.100
1.1.1.02.4041002	Aufw. Arbeitsmed.Betreuung		7.798,40	7.800	15.000	15.000	15.000	15.000
1.1.1.02.4051000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer		695.712,00	0	0	71.900	79.800	78.100
1.1.1.02.4061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen		101.223,00	71.300	0	200	800	0
1.1.1.02.4072000	Zuführung zu Urlaubsrückstellungen		32.792,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.02.4073000	Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden		2.506,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	Auwendungen für Versorgung		0,00	552.300	977.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Manuela Kleen, Nicole Theesfeld				
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern				
Produkt		1.1.1.02	Personalverwaltung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.1.02.4151000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		0,00	552.300	977.000	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.283,48	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
1.1.1.02.4261000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		24.283,48	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
18	Transferaufwendungen		12.018,74	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
1.1.1.02.4316000	Umlage Nds. Studieninstitut		12.018,74	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		4.198,48	17.500	17.500	5.000	5.000	5.000
1.1.1.02.4411000	Ausgleichsabgabe Schwerbehindertengesetz		4.198,48	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.02.4411001	Stellenbewertung/Stellenbemessung		0,00	15.000	15.000	2.500	2.500	2.500
20	Summe ordentliche Aufwendungen		1.138.533,21	981.900	1.365.100	456.700	474.500	481.300
21	ordentliches Ergebnis		-761.016,91	-634.800	-310.200	-264.800	-274.900	-284.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-761.016,91	-634.800	-310.200	-264.800	-274.900	-284.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-761.016,91	-634.800	-310.200	-264.800	-274.900	-284.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Manuela Kleen, Nicole Theesfeld						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern						
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen		3.076,36	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
1.1.1.02/8999.7865100	Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)		1.138,46	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
1.1.1.02/8999.7865200	Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)		1.937,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		3.076,36	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.076,36	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
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)		-3.076,36	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster, Riko Lackner
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster, Riko Lackner					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		44,00	100	100	100	100	100
1.1.1.03.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen		44,00	100	100	100	100	100
6	privatrechtliche Entgelte		13.102,19	5.200	5.500	5.500	5.500	5.500
1.1.1.03.3421000	Verkaufserlöse		150,00	100	100	100	100	100
1.1.1.03.3461000	Ersatz von Geschäftsausgaben		583,14	100	100	100	100	100
1.1.1.03.3461001	Eigenanteil Hansefit Mitgliedsgemeinden		0,00	0	300	300	300	300
1.1.1.03.3461008	Erträge aus Schadenfällen (KSA)		12.369,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	Summe ordentliche Erträge		13.146,19	5.300	5.600	5.600	5.600	5.600
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		-7.773,32	45.000	32.900	34.100	36.600	39.000
1.1.1.03.4012000	Vergütungen Beschäftigte		18.792,05	64.700	70.500	72.600	74.800	77.000
1.1.1.03.4012100	Eigenanteil Fahrradleasing		-24.158,85	-25.500	-33.000	-34.000	-34.000	-34.000
1.1.1.03.4012101	Eigenanteil Hansefit		0,00	-7.500	-12.900	-13.000	-13.000	-13.000
1.1.1.03.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		-1.078,62	-500	1.400	1.400	1.500	1.500
1.1.1.03.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		-1.284,08	13.500	6.700	6.900	7.100	7.300
1.1.1.03.4041000	Beihilfen und dergleichen		-43,82	300	200	200	200	200
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		56.819,20	71.000	104.800	107.000	107.000	107.000
1.1.1.03.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.377,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.1.1.03.4222000	Ergänzung Inventar		11.640,49	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.03.4232000	Leasingaufwand EDV und Fahrzeuge		15.507,51	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
1.1.1.03.4232001	Aufwendungen Fahrradleasing		24.425,32	25.000	58.800	61.000	61.000	61.000
1.1.1.03.4251000	Dienst-Pkw (Unterhaltung)		3.868,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	Abschreibungen		6.434,00	6.700	7.300	7.200	7.100	7.000
1.1.1.03.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.434,00	6.700	7.300	7.200	7.100	7.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		134.042,69	179.000	191.700	184.500	184.500	184.500
1.1.1.03.4411000	Aufwendungen Hansefit		0,00	22.000	25.700	26.500	26.500	26.500
1.1.1.03.4429000	Mitgliedsbeiträge		9.147,95	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.03.4431001	Bürobedarf		15.650,96	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
1.1.1.03.4431002	Bücher und Zeitschriften		12.655,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.03.4431003	Post- und Fernmeldegebühren		48.636,18	61.000	70.000	70.000	70.000	70.000
1.1.1.03.4431004	Öffentliche Bekanntmachungen		21.236,99	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster, Riko Lackner					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.1.03.4431005	Reisekosten		12.406,36	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.03.4431006	Gerichts- und ähnliche Kosten		183,00	18.000	18.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.03.4441000	Haftpflicht- u. Eigenschadenversicherung (Beiträge)		4.724,33	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
1.1.1.03.4441101	Aufwendungen für Schadenfälle (KSA)		9.401,88	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			189.522,57	301.700	336.700	332.800	335.200	337.500
21 ordentliches Ergebnis			-176.376,38	-296.400	-331.100	-327.200	-329.600	-331.900
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-176.376,38	-296.400	-331.100	-327.200	-329.600	-331.900
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-176.376,38	-296.400	-331.100	-327.200	-329.600	-331.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster, Riko Lackner						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern						
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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		8.237,64	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	1.1.1.03/8004.7831100	Erwerb beweglicher Sachen - Büroeinrichtungen	8.237,64	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		8.237,64	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-8.237,64	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
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)		-8.237,64	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
---------------------	----------	-----------------------------------	---

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern
Produkt	1.1.1.04	EDV-Bereitstellung und Betreuung	

1.1 Kurzbeschreibung

Beschaffung, Pflege und Support von Hard- und Software, Administration, Anwenderbetreuung, Konzeption

1.2 Leistungen

Beschaffung IUK / IT-Technik Beschaffung Hardware Beschaffung Software Administration Anwenderbetreuung Konzeption

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Vorgaben der Verwaltungsleitung / Politik

2.1 Zielgruppen

Bedienstete / Mitgliedsgemeinden

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Ausstattung Arbeitsplätze mit EDV Effizientes Arbeiten mit IT, Datensicherheit und -schutz

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		Teilhaushalt Fachbereich 1		verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse		Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich		Innere Verwaltung		zuständig: Uwe Schuster					
Produktgruppe		Verwaltungssteuerung und Service		intern					
Produkt		EDV-Bereitstellung und Betreuung							
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
1.1.1.04.3482000	Kostenerstattungen Gemeinden			0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
12	Summe ordentliche Erträge			0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			93.190,16	109.900	117.600	121.100	124.800	128.500
1.1.1.04.4012000	Vergütungen Beschäftigte			73.352,66	86.500	92.300	95.000	98.000	100.900
1.1.1.04.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte			4.082,74	4.800	5.100	5.300	5.400	5.600
1.1.1.04.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte			15.418,38	18.100	19.500	20.100	20.700	21.300
1.1.1.04.4041000	Beihilfen und dergleichen			336,38	500	700	700	700	700
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			309.495,49	404.000	449.000	624.000	534.000	534.000
1.1.1.04.4221000	Unterhaltung und Ersatzbeschaffung EDV			1.937,90	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.04.4222000	Ergänzung Inventar EDV (VG unter 1.000 €)			5.227,72	20.000	45.000	20.000	20.000	20.000
1.1.1.04.4232000	Leasingaufwand EDV			0,00	0	0	100.000	100.000	100.000
1.1.1.04.4271001	Internetauftritt			1.868,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.1.04.4291000	Dienstleistungen EDV			300.461,47	370.000	390.000	490.000	400.000	400.000
16	Abschreibungen			2.432,67	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
1.1.1.04.4711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			735,67	500	500	500	500	500
1.1.1.04.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.697,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
20	Summe ordentliche Aufwendungen			405.118,32	516.100	568.800	747.300	661.000	664.700
21	ordentliches Ergebnis			-405.118,32	-507.100	-559.800	-738.300	-652.000	-655.700
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-405.118,32	-507.100	-559.800	-738.300	-652.000	-655.700
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-405.118,32	-507.100	-559.800	-738.300	-652.000	-655.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Uwe Schuster						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern						
Produkt	1.1.1.04	EDV-Bereitstellung und Betreuung							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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		0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	1.1.1.04/8073.7831100	Erwerb Software	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
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	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Uwe Schuster
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen	extern
Produkt	1.2.1.01	Wahlen	
1.1 Kurzbeschreibung			
Organisation und Durchführung von Wahlen, Statistiken und Zählungen			
1.2 Leistungen			
Durchführung von a)Europawahl b)Bundestagswahl c)Landtagswahl d)Kommunalwahlen einschl. Direktwahlen Bürgermeister und Landrat e)Statistiken f)Zensus			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Europawahlgesetz, -ordnung, Bundeswahlgesetz, -ordnung, Kommunalwahlgesetz, -ordnung, weiterhin Bundesrecht, Landesrecht			
2.1 Zielgruppen			
Wahlleiter, Wahlberechtigte, Kandidaten, Bevölkerung der Samtgemeinde Esens			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Wahlergebnisse anfechtungsfrei ermitteln			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		Teilhaushalt Fachbereich 1		verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		Sicherheit und Ordnung		zuständig: Uwe Schuster				
Produktgruppe		Statistik und Wahlen		extern				
Produkt		Wahlen						
<u>Teilergebnisplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Ordentliche Erträge								
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	10.000	8.000	10.000	0	10.000
	1.2.1.01.3482000	Wahlkostenersatz	0,00	10.000	8.000	10.000	0	10.000
12	Summe ordentliche Erträge		0,00	10.000	8.000	10.000	0	10.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		31.150,03	32.100	33.600	34.700	35.700	36.700
	1.2.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	24.645,77	25.200	26.400	27.200	28.000	28.900
	1.2.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	1.389,99	1.400	1.500	1.600	1.600	1.600
	1.2.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	5.001,64	5.300	5.500	5.700	5.900	6.000
	1.2.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	112,63	200	200	200	200	200
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.065,06	15.000	70.000	15.000	0	20.000
	1.2.1.01.4271000	Sachkosten Wahlen	11.406,23	15.000	70.000	15.000	0	20.000
	1.2.1.01.4271001	Bürgerbefragung	12.658,83	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		7.260,00	14.000	50.000	20.000	0	40.000
	1.2.1.01.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	7.260,00	14.000	50.000	20.000	0	40.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		62.475,09	61.100	153.600	69.700	35.700	96.700
21	ordentliches Ergebnis		-62.475,09	-51.100	-145.600	-59.700	-35.700	-86.700
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-62.475,09	-51.100	-145.600	-59.700	-35.700	-86.700
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-62.475,09	-51.100	-145.600	-59.700	-35.700	-86.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Uwe Schuster						
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen	extern						
Produkt	1.2.1.01	Wahlen							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Ordnungsamt-
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern
Produkt	1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten	
1.1 Kurzbeschreibung			
Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten			
1.2 Leistungen			
Annahme und Bearbeitung von Gewerbeanzeigen: (Gewerbean-/ -ummeldungen/ -abmeldungen), Gewerbeauskünften, Gewerbeüberwachung, Verfügung und Maßnahmen zur Regelung des gewerblichen Bereiches, gewerberechtliche Erlaubnisse, Gaststättenrechtliche Erlaubnisse, Gestattungen nach dem GastG			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Gewerbeordnung, ordnungsrechtliche Vorschriften, GastG			
2.1 Zielgruppen			
Gewerbebetreibende und Allgemeinheit			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Ordnung des Gewerbewesens in der Samtgemeinde			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Ordnungsamt-extern					
Produktgruppe		1.2.2	Ordnungsangelegenheiten						
Produkt		1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
5	öffentlich-rechtliche Entgelte			20.689,38	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
1.2.2.01.3311000	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt			20.689,38	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6	privatrechtliche Entgelte			5.991,51	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.2.2.01.3461000	Ersatz ordnungsbehördlicher Maßnahmen			5.991,51	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			124,55	500	500	500	500	500
1.2.2.01.3482000	Kostenerstattung Landkreis (wilder Müll)			124,55	500	500	500	500	500
11	sonstige ordentliche Erträge			72.127,59	56.100	56.100	56.100	56.100	56.100
1.2.2.01.3561000	Verwarngelder Verkehrsordnungswidrigkeiten			69.459,79	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
1.2.2.01.3561001	Verwarn- und Bußgelder, Schiedsmannggebühren			1.372,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.2.2.01.3591000	Andere sonstige ord. Erträge (z. B. Fundgelder)			1.295,30	100	100	100	100	100
12	Summe ordentliche Erträge			98.933,03	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			91.470,26	93.700	110.700	114.000	117.400	121.100
1.2.2.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte			71.785,07	73.700	86.800	89.400	92.000	94.900
1.2.2.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte			4.092,07	4.100	4.900	5.000	5.200	5.400
1.2.2.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte			15.260,28	15.500	18.600	19.200	19.800	20.400
1.2.2.01.4041000	Beihilfen und dergleichen			332,84	400	400	400	400	400
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			41.344,73	58.000	45.000	45.000	45.000	45.000
1.2.2.01.4241000	Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen			41.344,73	58.000	45.000	45.000	45.000	45.000
18	Transferaufwendungen			743,10	800	800	800	800	800
1.2.2.01.4318000	Zuschuss Verkehrssicherheitskommission			743,10	800	800	800	800	800
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			27.562,66	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
1.2.2.01.4450100	Erstattung Gebühren für FZR und GZR an Bund			5.171,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.2.2.01.4452000	Aufwendung Verkehrsowig an Gemeinden			22.321,41	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.2.2.01.4491000	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			70,09	0	0	0	0	0
20	Summe ordentliche Aufwendungen			161.120,75	177.500	181.500	184.800	188.200	191.900
21	ordentliches Ergebnis			-62.187,72	-95.900	-99.900	-103.200	-106.600	-110.300
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-62.187,72	-95.900	-99.900	-103.200	-106.600	-110.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Ordnungsamt-					
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern					
Produkt	1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-62.187,72	-95.900	-99.900	-103.200	-106.600	-110.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Ordnungsamt-						
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern						
Produkt	1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Standesamt-
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern
Produkt	1.2.2.02	Standesamt	
1.1 Kurzbeschreibung			
Beurkundung von Personenstandsfällen und Führen eines personenstandsrechtlichen Registers, Durchführung von Eheschließungen, Namensrecht			
1.2 Leistungen			
Beurkundung von Eheschließungen, z. T. auch mit Ausländerbeteiligung, Beurkundung von Sterbefällen, Beurkundung von Geburten, Ermächtigungen Ehefähigkeitszeugnisse, Kirchenaustritte, Aufnahme von Erklärungen über Namenserteilungen, Erklärungen zu Ehenamen usw. Durchführung von Eheschließungen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Personenstandsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Alle EinwohnerInnen der Samtgemeinde Esens sowie Personen, deren Personenstand in Esens zu bearbeiten ist.			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Gewährleistung von vollständigen personenstandsrechtlichen Unterlagen und Beurkundung der im Gesetz vorgesehenen Fälle.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Standesamt-extern				
Produktgruppe		1.2.2	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt		1.2.2.02	Standesamt					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		21.213,75	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	1.2.2.02.3311000	Verwaltungsgebühren Standesamt	21.213,75	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	privatrechtliche Entgelte		1.239,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.2.2.02.3421000	Verkauf von Familienstambüchern	1.239,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.236,82	0	0	0	0	0
	1.2.2.02.3482000	Kostenerstattung Gemeinde Spiekeroog	3.236,82	0	0	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		25.690,49	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		59.892,74	61.400	66.200	68.300	70.100	72.400
	1.2.2.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte	46.897,41	48.300	51.600	53.200	54.800	56.400
	1.2.2.02.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	2.596,36	2.700	2.900	3.000	3.000	3.200
	1.2.2.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	10.178,19	10.100	11.400	11.800	12.000	12.500
	1.2.2.02.4041000	Beihilfen und dergleichen	220,78	300	300	300	300	300
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.970,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.2.2.02.4222000	Erwerb Familienstambücher	1.970,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		543,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	1.2.2.02.4431000	Geschäftsausgaben	543,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20	Summe ordentliche Aufwendungen		62.406,17	64.900	69.700	71.800	73.600	75.900
21	ordentliches Ergebnis		-36.715,68	-46.900	-47.700	-49.800	-51.600	-53.900
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-36.715,68	-46.900	-47.700	-49.800	-51.600	-53.900
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-36.715,68	-46.900	-47.700	-49.800	-51.600	-53.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Standesamt-						
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern						
Produkt	1.2.2.02	Standesamt							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Bürgerbüro-
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	extern
Produkt	1.2.2.03	Bürgerbüro	
1.1 Kurzbeschreibung			
Melde-, Ausweis- und Passangelegenheiten, sonstige Einwohnerangelegenheiten			
1.2 Leistungen			
Führen, Auswerten und Bearbeiten des Melderegisters, Datenübermittlung an Dritte Beglaubigungen von Kopien und Unterschriften, Personalausweise, Reisepässe u. sonstige Pässe, Lohnsteuerkarten Statistiken Meldeamt, Erstellen von Fischereischeinen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
EinwohnerInnen, Behörden und Institutionen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben, qualitativ hochwertiger Bürgerservice, kundenorientierte Leistungsbereitstellung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Bürgerbüro-extern				
Produktgruppe		1.2.2	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt		1.2.2.03	Bürgerbüro					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		100.543,90	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
1.2.2.03.3311000	Verwaltungsgebühren Bürgerbüro		9.605,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1.2.2.03.3311001	Gebühren Reisepässe		42.244,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1.2.2.03.3311003	Gebühren Personalausweise		48.694,30	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
6	privatrechtliche Entgelte		0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
1.2.2.03.3461000	Erlöse Fotobox		0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
12	Summe ordentliche Erträge		100.543,90	105.000	135.000	135.000	135.000	135.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		156.900,53	161.300	163.200	168.100	173.100	178.400
1.2.2.03.4012000	Vergütungen Beschäftigte		123.212,92	127.000	127.700	131.600	135.500	139.600
1.2.2.03.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		6.684,99	7.000	7.000	7.200	7.400	7.700
1.2.2.03.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		26.486,39	26.600	28.000	28.800	29.700	30.600
1.2.2.03.4041000	Beihilfen und dergleichen		516,23	700	500	500	500	500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		65.110,98	71.000	95.000	95.000	95.000	95.000
1.2.2.03.4431000	Geschäftsausgaben		1.775,24	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.2.2.03.4431001	Sachkosten Bundespersonalausweise		31.989,89	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1.2.2.03.4431002	Sachkosten Reisepässe		31.345,85	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
1.2.2.03.4451000	Weiterleitung Erlöse Fotobox		0,00	0	24.000	24.000	24.000	24.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		222.011,51	232.300	258.200	263.100	268.100	273.400
21	ordentliches Ergebnis		-121.467,61	-127.300	-123.200	-128.100	-133.100	-138.400
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-121.467,61	-127.300	-123.200	-128.100	-133.100	-138.400
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-121.467,61	-127.300	-123.200	-128.100	-133.100	-138.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Team -Bürgerbüro-extern						
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten							
Produkt	1.2.2.03	Bürgerbüro							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	2.6	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege	extern
Produkt	2.6.2.01	Musikalische Veranstaltungen/Konzerte	
1.1 Kurzbeschreibung			
Kulturförderung und Durchführung im Interesse der Gemeinde von Musikveranstaltungen			
1.2 Leistungen			
Institutive Förderung: Bewältigung der laufend anfallenden Aufwendungen wie Miet- oder Pachtzuschuss, Honorar- und Sachmittelzuschuss Projektförderung: Zuschüsse oder andere Hilfsarten für zeitlich begrenzte Vorhaben, Organisatorische und beratende Unterstützung 1.fachliche und finanzielle Beratung, 2.Informationsaustausch, 3.Unterstützung durch Nutzungsmöglichkeiten gemeindlicher Räume, 4. Publikationshilfe			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Breites kulturelles Angebot ermöglichen, Identifikation Bürger/Gemeinde			
2.1 Zielgruppen			
Bürger und Gäste der Gemeinde			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Förderung der Kulturarbeit im Bereich Musik in der Gemeinde, übergeordnete Ziele: Ordnungsgemäße Durchführung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		2.6	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken				
Produktgruppe		2.6.2	Musikpflege	extern				
Produkt		2.6.2.01	Musikalische Veranstaltungen/Konzerte					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12	Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		60.193,63	61.800	49.300	50.800	52.300	53.800
	2.6.2.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	47.079,13	48.500	38.000	39.100	40.300	41.500
	2.6.2.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	2.759,85	2.800	2.500	2.600	2.700	2.700
	2.6.2.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	10.134,30	10.200	8.600	8.900	9.100	9.400
	2.6.2.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	220,35	300	200	200	200	200
18	Transferaufwendungen		2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	2.6.2.01.4318000	Zuschuss Kulturgemeinde	2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		3.783,87	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	2.6.2.01.4421000	Aufwand Bläserchester	3.783,87	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20	Summe ordentliche Aufwendungen		66.077,50	68.400	55.900	57.400	58.900	60.400
21	ordentliches Ergebnis		-66.077,50	-68.400	-55.900	-57.400	-58.900	-60.400
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-66.077,50	-68.400	-55.900	-57.400	-58.900	-60.400
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-66.077,50	-68.400	-55.900	-57.400	-58.900	-60.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	2.6	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege	extern						
Produkt	2.6.2.01	Musikalische Veranstaltungen/Konzerte							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Manuela Kleen
Produktgruppe	3.1.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	intern
Produkt	3.1.2.90	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	
1.1 Kurzbeschreibung			
Personalwirtschaft			
1.2 Leistungen			
Personalabrechnungen und Zahlbarmachung der ARGE-Mitarbeiter, Abrechnung (Erstattung) mit dem Landkreis Wittmund und der Agentur für Arbeit			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Mitarbeiter, Landkreis, Agentur für Arbeit, Krankenkassen, Finanzamt			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Rechtzeitige Zahlung von Entgelt, Meldung und Abführung von Steuern und Sozialversicherung, Anforung, Erstattungsleistungen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Manuela Kleen					
Produktgruppe	3.1.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	intern					
Produkt	3.1.2.90	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Manuela Kleen						
Produktgruppe	3.1.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	intern						
Produkt	3.1.2.90	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Marlit Felderbauer
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern
Produkt	3.5.1.60	sonstige Angelegenheiten - anderer Kostenträger -	
1.1 Kurzbeschreibung			
Sozialanträge			
1.2 Leistungen			
Hilfestellung beim Ausfüllen von Sozialanträgen, wie z. B. Rundfunk- u. Fernsehgebührenbefreiung,			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			

2.1 Zielgruppen			
Allgemeinheit und Einzelperson (überwiegend Sozialschwache / Hilfsbedürftige)			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Hochwertiger Bürgerservice, Versuch die zentrale Abhängigkeit zum Sozialamt usw. zu überbrücken			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Marlit Felderbauer					
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern					
Produkt	3.5.1.60	sonstige Angelegenheiten - anderer Kostenträger -						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			30.720,67	31.600	33.300	34.300	35.300	36.300
3.5.1.60.4012000		Vergütungen Beschäftigte	24.187,12	24.700	26.000	26.800	27.600	28.400
3.5.1.60.4022000		VBL-Beiträge Beschäftigte	1.377,49	1.400	1.500	1.500	1.600	1.600
3.5.1.60.4032000		Sozialversicherung Beschäftigte	5.042,50	5.300	5.600	5.800	5.900	6.100
3.5.1.60.4041000		Beihilfen und dergleichen	113,56	200	200	200	200	200
20 Summe ordentliche Aufwendungen			30.720,67	31.600	33.300	34.300	35.300	36.300
21 ordentliches Ergebnis			-30.720,67	-31.600	-33.300	-34.300	-35.300	-36.300
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-30.720,67	-31.600	-33.300	-34.300	-35.300	-36.300
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-30.720,67	-31.600	-33.300	-34.300	-35.300	-36.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Marlit Felderbauer						
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	extern						
Produkt	3.5.1.60	sonstige Angelegenheiten - anderer Kostenträger -							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Marlit Felderbauer
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	3.5.1.71	Sozialpass-sonst. soziale. Zuschüsse - örtl. Träger -	
1.1 Kurzbeschreibung			
Zuschüsse für Jugendfahrten und Jugendgruppen/leitern, Sozialpass			
1.2 Leistungen			
Bearbeitung der Zuschüsse für Fahrten, Lager und sonstige Freizeitangebote, Bearbeitung der Zuschüsse für Jugendgruppenleiter Ausstellen von Sozialpässen für sozial schwache Personen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Jugendgruppen, Schulen, Vereine und Verbände, Arbeitslose u. Bürgergeld-Empfänger			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Förderung der Jugendsozialarbeit unter zielgerichtetem Einsatz öffentlicher Mittel			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		Teilhaushalt Fachbereich 1		verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker			
Produktklasse		Soziales und Jugend		verantwortlich: Jan-Hermann Becker			
Produktbereich		Soziale Hilfen		zuständig: Marlit Felderbauer			
Produktgruppe		sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
Produkt		Sozialpass-sonst. soziale. Zuschüsse - örtl. Träger -					
<u>Teilergebnisplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Aufwendungen für aktives Personal	3.091,89	3.500	3.500	3.600	3.700	3.700
3.5.1.71.4012000	Vergütungen Beschäftigte	2.424,80	2.600	2.600	2.700	2.800	2.800
3.5.1.71.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	144,44	200	200	200	200	200
3.5.1.71.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	511,72	600	600	600	600	600
3.5.1.71.4041000	Beihilfen und dergleichen	10,93	100	100	100	100	100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.769,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
3.5.1.71.4271000	Sozialpass/Fahrten, Lager sonst. Freizeitangebote	3.769,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
18	Transferaufwendungen	989,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3.5.1.71.4318000	Zuschüsse Jugendgruppen/leiter/NIKO-Projekt	989,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20	Summe ordentliche Aufwendungen	7.850,39	9.200	9.200	9.300	9.400	9.400
21	ordentliches Ergebnis	-7.850,39	-9.200	-9.200	-9.300	-9.400	-9.400
24	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis	-7.850,39	-9.200	-9.200	-9.300	-9.400	-9.400
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.850,39	-9.200	-9.200	-9.300	-9.400	-9.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	3.5	Soziale Hilfen	zuständig: Marlit Felderbauer						
Produktgruppe	3.5.1	sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Produkt	3.5.1.71	Sozialpass-sonst. soziale. Zuschüsse - örtl. Träger -							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	4.1	Gesundheitsdienste	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	4.1.4	Gesundheitspflege	extern
Produkt	4.1.4.01	Präventive Maßnahmen	
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 2026

Teilhaushalt		2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse		4	Gesundheit und Sport	verantwortlich:		Jan-Hermann Becker			
Produktbereich		4.1	Gesundheitsdienste	zuständig:		Brigitte Emken			
Produktgruppe		4.1.4	Gesundheitspflege	extern					
Produkt		4.1.4.01	Präventive Maßnahmen						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			12.102,90	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	4.1.4.01.3482000	Kostenerstattung Gemeinden		12.102,90	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
12	Summe ordentliche Erträge			12.102,90	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			9.946,33	10.200	10.600	10.900	11.200	11.600
	4.1.4.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		7.909,07	7.900	8.200	8.400	8.700	9.000
	4.1.4.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		455,53	500	500	500	500	500
	4.1.4.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		1.543,56	1.700	1.800	1.900	1.900	2.000
	4.1.4.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		38,17	100	100	100	100	100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.102,90	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	4.1.4.01.4271000	Rattenbekämpfung		12.102,90	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen			22.049,23	24.200	24.600	24.900	25.200	25.600
21	ordentliches Ergebnis			-9.946,33	-10.200	-10.600	-10.900	-11.200	-11.600
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-9.946,33	-10.200	-10.600	-10.900	-11.200	-11.600
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-9.946,33	-10.200	-10.600	-10.900	-11.200	-11.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Teilhaushalt Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	4.1	Gesundheitsdienste	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	4.1.4	Gesundheitspflege	extern						
Produkt	4.1.4.01	Präventive Maßnahmen							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		12.720.698,28	12.463.300	14.445.800	15.120.000	15.417.000	15.591.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		247.633,00	248.600	225.900	228.300	228.300	228.300
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		196.744,30	126.100	127.100	127.100	127.100	127.100
6	privatrechtliche Entgelte		85.977,66	43.900	60.400	73.900	114.400	114.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		109.010,72	110.700	118.700	119.700	121.700	123.700
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		214.278,87	20.600	82.600	82.600	82.600	82.600
11	sonstige ordentliche Erträge		49.508,49	32.000	40.000	40.000	40.000	40.000
12	Summe ordentliche Erträge		13.623.851,32	13.045.200	15.100.500	15.791.600	16.131.100	16.307.100
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		2.329.231,69	2.483.500	2.510.700	2.585.000	2.659.600	2.738.000
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.680.453,79	2.260.000	2.374.200	1.953.600	1.585.300	1.605.200
16	Abschreibungen		685.875,17	693.700	787.200	825.200	1.058.500	1.059.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		72.407,05	124.300	242.700	506.200	609.400	630.500
18	Transferaufwendungen		5.140.929,17	4.992.100	6.189.400	6.542.400	6.887.400	7.132.400
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		421.926,40	239.700	318.700	313.700	318.700	313.700
20	Summe ordentliche Aufwendungen		10.330.823,27	10.793.300	12.422.900	12.726.100	13.118.900	13.479.300
21	ordentliches Ergebnis		3.293.028,05	2.251.900	2.677.600	3.065.500	3.012.200	2.827.800
22	außerordentliche Erträge		165.484,01	160.000	250.000	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen		165.484,01	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	160.000	250.000	0	0	0
25	Jahresergebnis		3.293.028,05	2.411.900	2.927.600	3.065.500	3.012.200	2.827.800
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		3.293.028,05	2.411.900	2.927.600	3.065.500	3.012.200	2.827.800

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
<u>Teilfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	28.611,33	250.000	250.000	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	275.000	402.500	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	869,20	800	800	0	800	800	800
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	29.480,53	525.800	653.300	0	800	800	800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	135.881,57	0	520.000	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	1.683.278,35	1.510.000	3.450.000	6.500.000	8.520.000	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	185.833,12	388.000	192.000	340.000	648.000	108.000	108.000
28 Aktivierbare Zuwendungen	74.043,23	440.000	70.000	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.079.036,27	2.338.000	4.232.000	6.840.000	9.168.000	108.000	108.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.049.555,74	-1.812.200	-3.578.700	-6.840.000	-9.167.200	-107.200	-107.200
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen -investiv-	1.000.000,00	2.200.000	3.800.000	0	9.400.000	300.000	300.000
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-	246.660,03	323.900	430.900	0	730.000	929.300	936.600
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	753.339,97	1.876.100	3.369.100	0	8.670.000	-629.300	-636.600
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)	-1.296.215,77	63.900	-209.600	-6.840.000	-497.200	-736.500	-743.800

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken, René Caspers
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern
Produkt	1.1.1.06	Finanzverwaltung	

1.1 Kurzbeschreibung

Die Haushaltsansätze dieses Produktes finden sich ab dem Haushaltsjahr 2026 in dem Produkt 1.1.1.08 wieder.

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung		zuständig: Antje Emken, René Caspers			
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service		extern			
Produkt		1.1.1.06	Finanzverwaltung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		102.238,22	101.500	111.500	112.500	114.500	116.500
	1.1.1.06.3482000	Verwaltungskostenbeitrag Landkreis	100.168,92	101.000	111.000	112.000	114.000	116.000
	1.1.1.06.3488000	Kostenerstattungen Vollstreckung	2.069,30	500	500	500	500	500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		213.756,35	20.000	82.000	82.000	82.000	82.000
	1.1.1.06.3612000	Zinsausgleich Mitgliedsgemeinden	8.132,87	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.1.1.06.3617000	Zinsen für kurzfristige Geldanlagen	205.623,48	20.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	sonstige ordentliche Erträge		11.003,06	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.1.1.06.3561000	Bußgelder Abgabewesen	3.200,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.1.1.06.3582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Jahresabschlüsse	7.600,00	0	0	0	0	0
	1.1.1.06.3583900	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	203,06	0	0	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		326.997,63	121.500	198.500	199.500	201.500	203.500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		184.482,56	196.300	972.100	999.000	1.025.800	1.054.600
	1.1.1.06.4011000	Dienstbezüge der Beamten	75.171,48	70.500	47.800	49.300	50.800	52.300
	1.1.1.06.4012000	Vergütungen Beschäftigte	38.967,63	40.500	643.800	662.000	680.000	700.000
	1.1.1.06.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte	47.982,10	60.800	110.000	112.000	114.000	116.000
	1.1.1.06.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	2.116,41	2.300	33.500	34.500	35.600	36.600
	1.1.1.06.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	8.490,40	8.600	129.400	133.300	137.300	141.400
	1.1.1.06.4041000	Beihilfen und dergleichen	11.754,54	13.600	7.600	7.900	8.100	8.300
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		21.607,62	1.000	500	500	500	500
	1.1.1.06.4517000	Sollzinsen Hausbanken	21.607,62	1.000	500	500	500	500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		204.205,54	20.500	88.500	88.500	88.500	88.500
	1.1.1.06.4431000	Gebühren Jahresabschluss/Haushalt	12.480,52	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	1.1.1.06.4431001	Gebühren des Zahlungsverkehrs	2.780,81	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	1.1.1.06.4431003	Kosten der Vollstreckung	2.917,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.06.4452000	Zinsausgleich Mitgliedsgemeinden	186.026,59	0	65.000	65.000	65.000	65.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		410.295,72	217.800	1.061.100	1.088.000	1.114.800	1.143.600
21	ordentliches Ergebnis		-83.298,09	-96.300	-862.600	-888.500	-913.300	-940.100
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-83.298,09	-96.300	-862.600	-888.500	-913.300	-940.100

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken, René Caspers					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern					
Produkt	1.1.1.06	Finanzverwaltung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-83.298,09	-96.300	-862.600	-888.500	-913.300	-940.100

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken, René Caspers						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern						
Produkt	1.1.1.06	Finanzverwaltung							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern
Produkt	1.1.1.07	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung	

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 Gebäudeversicherungsangelegenheiten 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 7. Bewirtschaftung und Unterhaltung von eigenen Grundstücken Verwaltung der Gemeindegrundstücke, Festsetzung der Miethöhe / Pachthöhe, Überwachung

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 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften			
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service		extern			
Produkt		1.1.1.07	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		23.514,00	24.300	0	0	0	0
	1.1.1.07.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen	23.514,00	24.300	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte		22.492,68	12.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	1.1.1.07.3411000	Mieten und Pachten	22.492,68	12.500	27.500	27.500	27.500	27.500
12	Summe ordentliche Erträge		46.006,68	36.800	27.500	27.500	27.500	27.500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		211.234,75	247.700	273.800	282.200	290.700	299.500
	1.1.1.07.4011000	Dienstbezüge der Beamten	1.430,69	1.600	19.900	20.500	21.100	21.800
	1.1.1.07.4012000	Vergütungen Beschäftigte	161.546,97	193.000	197.200	203.200	209.200	215.500
	1.1.1.07.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte	999,67	1.100	800	900	1.000	1.100
	1.1.1.07.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	9.078,03	10.600	10.900	11.300	11.600	11.900
	1.1.1.07.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	37.234,97	40.400	44.000	45.300	46.700	48.100
	1.1.1.07.4041000	Beihilfen und dergleichen	944,42	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		171.155,42	238.300	232.500	223.000	227.500	231.000
	1.1.1.07.4211001	Bauliche Unterhaltung DRK-Heim	1.819,74	6.000	1.000	0	0	0
	1.1.1.07.4211002	Bauliche Unterhaltung Rathaus	33.166,77	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	1.1.1.07.4211003	Bauliche Unterhaltung ehemalige Schule Moorweg, MZH	8.847,27	18.000	16.000	6.000	6.000	6.000
	1.1.1.07.4211004	Bauliche Unterhaltung Marktstr. 5	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.1.1.07.4221000	UH des beweglichen Vermögens Moorweg, DRK-Heim	1.627,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.07.4221001	Sicherheitsprüfung durch BBH alle Liegenschaften	209,00	5.000	8.000	5.000	5.000	5.000
	1.1.1.07.4222000	Ergänzung Inventar Moorweg und DRK-Heim	194,02	300	500	500	500	500
	1.1.1.07.4231000	Anmietung von Büroräumen	46.466,85	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	1.1.1.07.4241001	Bewirtschaftungskosten Rathaus	41.148,66	60.000	60.000	63.000	66.000	68.000
	1.1.1.07.4241002	Bewirtschaftungskosten DRK-Heim	20.416,21	42.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	1.1.1.07.4241003	Bewirtschaftungskosten Moorweg	17.259,52	33.000	33.000	34.500	36.000	37.500
	1.1.1.07.4241004	Bewirtschaftungskosten Marktstr. 5	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
16	Abschreibungen		32.012,00	32.200	44.700	47.200	47.200	47.200
	1.1.1.07.4711300	Abschreibungen auf Gebäude	16.309,00	16.400	28.900	31.400	31.400	31.400
	1.1.1.07.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.703,00	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
18	Transferaufwendungen		2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	1.1.1.07.4318000	Zuschuss Mehrgenerationenhaus	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service					
Produkt		1.1.1.07	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		4.703,92	7.000	7.000	2.000	7.000	2.000
	1.1.1.07.4431000	Geschäftsaufwendungen	3.478,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.1.1.07.4431001	Ausschreibungen (Strom, Gas, etc.), Globalversicherungen	1.225,56	5.000	5.000	0	5.000	0
20	Summe ordentliche Aufwendungen		421.606,09	527.700	560.500	556.900	574.900	582.200
21	ordentliches Ergebnis		-375.599,41	-490.900	-533.000	-529.400	-547.400	-554.700
22	außerordentliche Erträge		0,00	160.000	0	0	0	0
	1.1.1.07.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	160.000	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	160.000	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-375.599,41	-330.900	-533.000	-529.400	-547.400	-554.700
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-375.599,41	-330.900	-533.000	-529.400	-547.400	-554.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service						
Produkt		1.1.1.07	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
20	Veräußerung von Sachvermögen		0,00	240.000	0	0	0	0	0
	1.1.1.07/8106.6821000 Verkauf Jahnstraße 1		0,00	240.000	0	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	240.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0	500.000	0	0	0	0
	1.1.1.07/8131.7821000 Grundstückskauf Marktstr. 5		0,00	0	500.000	0	0	0	0
25	Baumaßnahmen		0,00	0	90.000	0	0	0	0
	1.1.1.07/8138.7871000 Fahrradunterstand Rathaus		0,00	0	90.000	0	0	0	0
28	Aktivierbare Zuwendungen		0,00	240.000	0	0	0	0	0
	1.1.1.07/8106.7818000 Baukostenzuschuss DRK/DLRG		0,00	240.000	0	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	240.000	590.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-590.000	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	-590.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern
Produkt	1.1.1.08	Finanzwirtschaft	

1.1 Kurzbeschreibung

Angelegenheiten der allgemeinen Finanzwirtschaft, des Zahlungsverkehrs und des Steuer-/Abgabewesen

1.2 Leistungen

Bereich Finanzen: Angelegenheiten des Haushalts- und Rechnungswesens, Anlagenbuchhaltung, Jahresabschlussarbeiten, Finanzstatistiken, Umsatzsteuer

Bereich Kasse: Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Verwaltung der Kassenmittel, Vollstreckungswesen

Bereich Steuern und Abgaben: Veranlagung von Steuern und Abgaben für die Mitgliedsgemeinden, Müllgebühren für den LK Wittmund

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes- Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

EinwohnerInnen, Gremien, Personal

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle, Liquiditätssicherung

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken					
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt		1.1.1.08	Finanzwirtschaft						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
11	sonstige ordentliche Erträge			38.505,43	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	1.1.1.08.3562000		Mahngebühren, Säumniszuschläge u. dgl.	38.505,43	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
12	Summe ordentliche Erträge			38.505,43	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			780.882,57	837.500	0	0	0	0
	1.1.1.08.4011000		Dienstbezüge der Beamten	78.837,76	90.400	0	0	0	0
	1.1.1.08.4012000		Vergütungen Beschäftigte	492.067,20	514.100	0	0	0	0
	1.1.1.08.4021000		Versorgungskassenbeiträge für Beamte	61.977,03	77.600	0	0	0	0
	1.1.1.08.4022000		VBL-Beiträge Beschäftigte	25.475,35	28.300	0	0	0	0
	1.1.1.08.4032000		Sozialversicherung Beschäftigte	105.456,00	107.700	0	0	0	0
	1.1.1.08.4041000		Beihilfen und dergleichen	17.069,23	19.400	0	0	0	0
16	Abschreibungen			2.950,20	3.000	0	0	0	0
	1.1.1.08.4721110		Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	2.950,20	3.000	0	0	0	0
20	Summe ordentliche Aufwendungen			783.832,77	840.500	0	0	0	0
21	ordentliches Ergebnis			-745.327,34	-808.500	35.000	35.000	35.000	35.000
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-745.327,34	-808.500	35.000	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			-745.327,34	-808.500	35.000	35.000	35.000	35.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Antje Emken						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern						
Produkt	1.1.1.08	Finanzwirtschaft							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
---------------------	----------	-----------------------------------	---

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	extern
Produkt	1.2.6.01	Leistungen des Feuerschutzes	

1.1 Kurzbeschreibung

Brand- und Katastrophenschutz; Hilfeleistungen bei sonstigen Notfällen

1.2 Leistungen

Brandschutz: Ausstattung und Bereitstellung von Feuerwehrgebäuden und -einsatzfahrzeugen und Gerätschaften zur Alarmierung, Brandbekämpfung und Hilfeleistung, Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08 für die Feuerwehrgebäude in Esens, Holtgast, Neuharlinger-siel, Stedesdorf und Werdum einschl. Wohnungen, Präventive Brandschutzmaßnahmen Sicherstellung der Löschwasserversorgung, Abrechnung der kostenpflichtigen Einsätze, Vorbereitung und Umsetzung der Satzungen, insbesondere der Gebührensatzung, Ausbildung aller Feuerwehrmitglieder Mitwirkung bei den personellen Angelegenheiten der Feuerwehrmitglieder, Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen, Jugendfeuerwehr Katastrophenschutz: Mitwirkung an Maßnahmen des Katastrophenschutzes im Auftrag der unteren Katastrophenschutzbehörde

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Nieders. Brandschutzgesetz Verordnungen und Satzungen

2.1 Zielgruppen

Menschen, Tiere, Umwelt, Gebäude und andere Sachwerte

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Schutz der Bevölkerung von den Auswirkungen von Bränden, Notsituationen und Katastrophen

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften			
Produktgruppe		1.2.6	Brandschutz		extern			
Produkt		1.2.6.01	Leistungen des Feuerschutzes					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		77.938,78	55.800	61.300	59.500	59.500	59.500
	1.2.6.01.3141000	Zuschuss Land Kinder- und Jugendfeuerwehr	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
	1.2.6.01.3142000	Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer	70.954,68	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	1.2.6.01.3142001	Kreiszuschuss Führerscheinausbildung	1.984,10	1.800	1.800	0	0	0
	1.2.6.01.3147000	Spenden Feuerwehren	5.000,00	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		1.413,00	1.500	3.100	3.000	3.000	3.000
	1.2.6.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen	1.413,00	1.500	3.100	3.000	3.000	3.000
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		10.182,28	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	1.2.6.01.3321000	Gebühren für Einsätze	10.182,28	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6	privatrechtliche Entgelte		4.522,80	4.500	4.500	18.000	58.500	58.500
	1.2.6.01.3411000	Mieten und Pachten	4.522,80	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	1.2.6.01.3411001	Miete Küchenzug FFW Holtgast	0,00	0	0	13.500	54.000	54.000
12	Summe ordentliche Erträge		94.056,86	68.300	75.400	87.000	127.500	127.500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		27.294,69	28.300	57.200	59.100	60.900	62.900
	1.2.6.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten	2.145,99	2.200	2.400	2.500	2.500	2.600
	1.2.6.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	18.176,66	18.700	41.100	42.300	43.600	44.900
	1.2.6.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte	1.482,22	1.900	1.500	1.700	1.900	2.100
	1.2.6.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	896,27	1.000	2.200	2.300	2.300	2.400
	1.2.6.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	4.157,83	4.000	9.500	9.800	10.100	10.400
	1.2.6.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	435,72	500	500	500	500	500
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		243.006,12	338.600	399.000	530.000	353.500	357.000
	1.2.6.01.4211005	Bauliche Unterhaltung Feuerwehrgebäude	69.375,64	40.000	30.000	60.000	30.000	30.000
	1.2.6.01.4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.025,63	13.000	65.000	15.000	15.000	15.000
	1.2.6.01.4221002	Unterhaltung Inventar (Budget)	8.794,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	1.2.6.01.4222004	Ergänzung Inventar bis 1.000 €	11.084,64	6.000	7.000	155.000	5.000	5.000
	1.2.6.01.4222005	Ergänzung Inventar bis 1.000 € (Budget)	17.067,53	33.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	1.2.6.01.4232000	Leasingaufwand für PSA Feuerwehr	0,00	0	90.000	90.000	90.000	90.000
	1.2.6.01.4241005	Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgebäude	42.487,39	67.000	67.000	70.000	73.500	77.000
	1.2.6.01.4251005	Kraftfahrzeugunterhaltung (Budget)	43.799,50	34.600	36.000	36.000	36.000	36.000
	1.2.6.01.4261000	Aus- u. Fortbildung (Budget)	4.507,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften				
Produktgruppe		1.2.6	Brandschutz	extern				
Produkt		1.2.6.01	Leistungen des Feuerschutzes					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.2.6.01.4261001	Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung		9.904,38	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
1.2.6.01.4261003	Erwerb Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung		4.165,00	90.000	0	0	0	0
1.2.6.01.4261100	Erwerb Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung (Budget)		13.509,79	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
1.2.6.01.4261200	Führerscheinausbildung (Budget)		5.284,21	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16	Abschreibungen		206.759,90	215.300	271.100	270.700	443.100	439.900
1.2.6.01.4711010	Abschreibungen Zuschuss JFW		3.838,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
1.2.6.01.4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände		1.186,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
1.2.6.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		53.147,00	52.900	81.500	81.500	241.500	241.500
1.2.6.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		19.261,00	16.200	25.500	25.500	25.500	25.500
1.2.6.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		7.158,06	5.800	8.600	8.100	7.500	7.100
1.2.6.01.4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge		98.408,00	114.700	119.800	121.900	128.900	127.100
1.2.6.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.697,00	21.700	31.700	29.700	35.700	34.700
1.2.6.01.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		64,84	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen		4.086,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
1.2.6.01.4318000	Umlage Feuerlöschkostenausgleich		2.162,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.2.6.01.4318001	Umlage Kreisfeuerwehrverband		1.924,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		78.703,07	75.500	79.000	79.000	79.000	79.000
1.2.6.01.4411000	Kosten für Einsätze und Übungen		5.805,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.2.6.01.4421005	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		63.744,55	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000
1.2.6.01.4431000	Geschäftsausgaben (Budget)		9.152,69	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		559.850,28	662.200	810.800	943.300	941.000	943.300
21	ordentliches Ergebnis		-465.793,42	-593.900	-735.400	-856.300	-813.500	-815.800
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-465.793,42	-593.900	-735.400	-856.300	-813.500	-815.800
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-465.793,42	-593.900	-735.400	-856.300	-813.500	-815.800

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		1.2	Sicherheit und Ordnung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften				
Produktgruppe		1.2.6	Brandschutz		extern				
Produkt		1.2.6.01	Leistungen des Feuerschutzes						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
20	Veräußerung von Sachvermögen		0,00	35.000	0	0	0	0	0
	1.2.6.01/8120.6821000 Verkauf Feuerwehrgebäude		0,00	35.000	0	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	35.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		135.881,57	0	20.000	0	0	0	0
	1.2.6.01/8087.7821000 Grunderwerb Neubau FFW-Häuser		135.881,57	0	0	0	0	0	0
	1.2.6.01/8130.7821000 Kompensation Neubau Feuerwehrrhäuser		0,00	0	20.000	0	0	0	0
25	Baumaßnahmen		1.229.914,06	360.000	1.560.000	6.500.000	6.500.000	0	0
	1.2.6.01/8057.7873000 Baumaßnahmen Löschwasserversorgung		0,00	60.000	60.000	0	0	0	0
	1.2.6.01/8087.7871000 Modernisierung und Neubau Feuerwehrrhäuser		1.229.914,06	300.000	1.500.000	6.500.000	6.500.000	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		172.027,41	300.000	55.000	340.000	460.000	20.000	20.000
	1.2.6.01/8065.7831100 Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € und Sachgesamtheiten		0,00	35.000	50.000	0	15.000	15.000	15.000
	1.2.6.01/8087.7831100 Einrichtung neue Feuerwehrrhäuser		45.210,43	0	0	0	100.000	0	0
	1.2.6.01/8088.7831100 Auszahlungen für Erwerb Fahrzeuge		109.259,85	250.000	0	340.000	340.000	0	0
	1.2.6.01/8097.7831100 Auszahlung für Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (Budget)		17.557,13	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.537.823,04	660.000	1.635.000	6.840.000	6.960.000	20.000	20.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.537.823,04	-625.000	-1.635.000	-6.840.000	-6.960.000	-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)		-1.537.823,04	-625.000	-1.635.000	-6.840.000	-6.960.000	-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen	extern
Produkt	2.1.1.01	Grundschule Esens - Nord	
1.1 Kurzbeschreibung			
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträger			
1.2 Leistungen			
Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers: Schulentwicklungsplanung, Bildung von Schulbezirken Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen, Sport- und Schwimmunterricht Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal Liegenschaftsverwaltung: analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08 für die Schulgebäude in Esens und Werdum einschl. Sporthalle Werdum Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten: Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung Beschaffung von Inventargegenständen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Nieders. Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlässe und Beschlüsse der pol. Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Unterstützung der Schulen beim Erreichen ihrer pädagogischen Ziele und Aufgaben, reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		2.1	Schulträgeraufgaben		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern			
Produktgruppe		2.1.1	Grundschulen					
Produkt		2.1.1.01	Grundschule Esens - Nord					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.930,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	2.1.1.01.3141000	Betriebskostenzuschuss Land	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	2.1.1.01.3142000	Betriebskostenzuschuss Landkreis	4.930,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		37.645,00	37.700	37.700	37.700	37.700	37.700
	2.1.1.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen	37.645,00	37.700	37.700	37.700	37.700	37.700
6	privatrechtliche Entgelte		3.915,90	900	900	900	900	900
	2.1.1.01.3411000	Mieten und Pachten	960,00	900	900	900	900	900
	2.1.1.01.3461000	Erträge Mittagsverpflegung GS Werdum	2.955,90	0	0	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		46.490,90	44.600	48.600	48.600	48.600	48.600
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		242.104,84	248.700	257.200	265.100	273.100	281.200
	2.1.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten	1.430,69	1.500	1.600	1.600	1.700	1.700
	2.1.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	186.280,92	194.000	198.500	204.500	210.600	216.900
	2.1.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte	999,67	1.300	800	900	1.000	1.100
	2.1.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	10.619,84	10.600	10.900	11.300	11.600	11.900
	2.1.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	41.804,89	40.200	44.300	45.700	47.000	48.400
	2.1.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	968,83	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		304.510,14	376.800	407.500	290.000	280.000	277.500
	2.1.1.01.4211000	Bauliche Unterhaltung Esens	45.705,74	60.000	85.000	45.000	28.000	20.000
	2.1.1.01.4211001	Bauliche Unterhaltung GS und Sporthalle Werdum	40.029,14	60.000	45.000	15.000	15.000	15.000
	2.1.1.01.4211003	Bauliche Unterhaltung Sporthalle Peldemühle	18.698,96	30.000	12.500	10.000	10.000	10.000
	2.1.1.01.4212002	Unterhaltung Kinderspielplätze Esens-Nord	2.750,41	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	2.1.1.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.019,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	2.1.1.01.4222000	Ergänzung Inventar Esens-Nord (Budget)	25.530,84	19.300	20.000	20.000	20.000	20.000
	2.1.1.01.4222001	Hausmeisterbedarf (Budget)	570,09	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	2.1.1.01.4222002	Ausstattung Schulkindergarten (Budget)	260,44	700	0	0	0	0
	2.1.1.01.4222004	Ergänzung Inventar Sporthalle Peldemühle und Werdum (Budget)	590,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	2.1.1.01.4222006	Ergänzung Inventar allgemein nicht Budget	5.467,93	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	2.1.1.01.4231000	Mietaufwand Technik	18.247,92	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	2.1.1.01.4241000	Bewirtschaftungskosten Esens	35.626,07	50.000	50.000	52.500	55.000	57.500
	2.1.1.01.4241001	Bewirtschaftungskosten Werdum	48.387,73	35.000	35.000	36.500	39.000	40.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		2.1	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		2.1.1	Grundschulen					
Produkt		2.1.1.01	Grundschule Esens - Nord					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.01.4241002	Bewirtschaftungskosten Sporthalle Peldemühle		15.872,89	23.000	23.000	24.000	25.500	27.000
2.1.1.01.4271000	Benutzung Schwimmhalle		3.292,35	3.500	3.500	3.500	4.000	4.000
2.1.1.01.4271002	Lehr- und Lernmittel, Verbrauchsmaterial Esens-Nord (Budget)		5.721,71	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
2.1.1.01.4271006	Aufwendungen Ganztagschule		30.782,03	35.000	85.000	35.000	35.000	35.000
2.1.1.01.4271011	Aufwendungen Mittagessen GS Werdum		2.955,90	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen			99.384,88	95.900	112.000	115.200	118.000	120.500
2.1.1.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.628,00	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
2.1.1.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		36.653,00	35.100	46.700	46.700	46.700	46.700
2.1.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		2.684,00	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
2.1.1.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		31.106,00	31.200	31.200	31.200	31.200	31.200
2.1.1.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.255,38	12.300	16.300	19.500	22.300	24.800
2.1.1.01.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		58,50	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			21.428,67	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
2.1.1.01.4431001	Post- und Fernmeldegebühren		9.715,03	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.1.01.4431002	Sonstige Geschäftsausgaben		11.713,64	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			667.428,53	741.400	798.700	692.300	693.100	701.200
21 ordentliches Ergebnis			-620.937,63	-696.800	-750.100	-643.700	-644.500	-652.600
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-620.937,63	-696.800	-750.100	-643.700	-644.500	-652.600
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-620.937,63	-696.800	-750.100	-643.700	-644.500	-652.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		2.1	Schulträgeraufgaben		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		2.1.1	Grundschulen						
Produkt		2.1.1.01	Grundschule Esens - Nord						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		339.689,53	0	0	0	0	0	0
	2.1.1.01/8095.7871000	Modernisierung Sporthalle Werdum	966,57	0	0	0	0	0	0
	2.1.1.01/8123.7872000	Versorgungsleitungen GS Esens	25.960,62	0	0	0	0	0	0
	2.1.1.01/8125.7871000	Sanitärräume Grundschule Werdum	312.762,34	0	0	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.329,00	34.000	35.000	0	34.000	34.000	34.000
	2.1.1.01/8015.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € u Sachgesamtheiten (Budget)	2.329,00	2.000	3.000	0	2.000	2.000	2.000
	2.1.1.01/8080.7831100	Auszahlung für Vermögensgegenstände über 1.000 € und Sachgesamtheiten	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	2.1.1.01/8081.7831100	Erwerb Spielgeräte über 1.000 € GS Esens-Nord	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		342.018,53	34.000	35.000	0	34.000	34.000	34.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-342.018,53	-34.000	-35.000	0	-34.000	-34.000	-34.000
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)		-342.018,53	-34.000	-35.000	0	-34.000	-34.000	-34.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen	extern
Produkt	2.1.1.02	Grundschule Esens - Süd	
1.1 Kurzbeschreibung			
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers			
1.2 Leistungen			
Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers: Schulentwicklungsplanung, Bildung von Schulbezirken Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen, Sport- und Schwimmunterricht Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal Liegenschaftsverwaltung: analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08 für die Schulgebäude in Dunum, Holtgast, und Stedesdorf einschl. Sporthalle Dunum Haushalts-, Kasse- und Rechnungsangelegenheiten: Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung, Beschaffung von Inventargegenständen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Nieders. Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlässe und Beschlüsse der pol. Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Unterstützung der Schulen beim Erreichen ihrer pädagogischen Ziele und Aufgaben, reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3		Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		2		Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		2.1		Schulträgeraufgaben		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		2.1.1		Grundschulen						
Produkt		2.1.1.02		Grundschule Esens - Süd						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Ordentliche Erträge										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.163,00	3.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
2.1.1.02.3141000	Betriebskostenzuschuss Land			0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
2.1.1.02.3142000	Betriebskostenzuschuss Landkreis			3.163,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten			29.075,00	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100	
2.1.1.02.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen			29.075,00	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100	
6	privatrechtliche Entgelte			13.008,49	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	
2.1.1.02.3411000	Mieten und Pachten			4.920,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	
2.1.1.02.3461000	Erträge Mittagsverpflegung GS Esens-Süd			7.968,50	0	0	0	0	0	
2.1.1.02.3461001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Schadenersatz)			119,99	0	0	0	0	0	
12	Summe ordentliche Erträge			45.246,49	37.500	41.500	41.500	41.500	41.500	
Ordentliche Aufwendungen										
13	Aufwendungen für aktives Personal			241.313,39	271.500	271.200	279.500	288.000	296.700	
2.1.1.02.4011000	Dienstbezüge der Beamten			2.145,99	2.200	2.400	2.500	2.500	2.600	
2.1.1.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte			187.185,51	210.500	210.500	216.900	223.300	230.000	
2.1.1.02.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte			1.482,22	1.900	1.500	1.700	1.900	2.100	
2.1.1.02.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte			8.778,70	11.600	10.700	11.000	11.400	11.700	
2.1.1.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte			40.593,63	44.100	44.700	46.000	47.400	48.800	
2.1.1.02.4041000	Beihilfen und dergleichen			1.127,34	1.200	1.400	1.400	1.500	1.500	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			243.796,67	420.900	477.500	288.500	274.500	282.000	
2.1.1.02.4211000	Bauliche Unterhaltung GS und Sporthalle Dunum			2.677,78	35.000	35.000	35.000	20.000	20.000	
2.1.1.02.4211002	Bauliche Unterhaltung GS und MZH Holtgast			26.066,74	20.000	145.000	20.000	15.000	15.000	
2.1.1.02.4211003	Bauliche Unterhaltung Stedesdorf			40.923,46	150.000	30.000	10.000	10.000	10.000	
2.1.1.02.4212004	Unterhaltung Kinderspielplätze Esens-Süd			11.263,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
2.1.1.02.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			2.100,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
2.1.1.02.4222000	Ergänzung Inventar Esens-Süd (Budget)			5.095,74	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
2.1.1.02.4222004	Hausmeisterbedarf (Budget)			582,01	900	1.500	1.500	1.500	1.500	
2.1.1.02.4222005	Ergänzung Inventar allgemein nicht Budget			1.205,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
2.1.1.02.4222007	Inventar Sporthalle Esens-Süd (Budget)			157,44	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
2.1.1.02.4231000	Mietaufwand Technik			15.394,05	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
2.1.1.02.4241000	Bewirtschaftungskosten Dunum			32.536,08	42.000	42.000	44.000	46.000	48.500	
2.1.1.02.4241002	Bewirtschaftungskosten Holtgast			34.912,35	52.000	52.000	54.500	57.000	60.000	

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		2.1	Schulträgeraufgaben		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern			
Produktgruppe		2.1.1	Grundschulen					
Produkt		2.1.1.02	Grundschule Esens - Süd					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.02.4241003	Bewirtschaftungskosten Stedesdorf		24.265,77	32.000	32.000	33.500	35.000	37.000
2.1.1.02.4271000	Benutzung Schwimmhalle		1.312,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.02.4271001	Förderung bedürftiger Kinder		320,00	0	0	0	0	0
2.1.1.02.4271003	Lehr- und Lernmittel, Verbrauchsmaterial Esens-Süd (Budget)		5.687,07	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.1.1.02.4271007	Aufwendungen Ganztagschule		29.784,31	35.000	85.000	35.000	35.000	35.000
2.1.1.02.4271008	Aufwendungen Mittagessen GS Esens-Süd		9.511,30	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen			65.974,24	69.500	70.300	78.400	136.100	138.500
2.1.1.02.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.645,00	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
2.1.1.02.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		40.662,00	39.400	41.800	41.800	91.600	91.300
2.1.1.02.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		4.371,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
2.1.1.02.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		256,74	0	0	0	0	0
2.1.1.02.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.907,00	15.000	13.400	21.500	29.400	32.100
2.1.1.02.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		132,50	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			19.792,64	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2.1.1.02.4431001	Post- und Fernmeldegebühren		4.874,51	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.1.1.02.4431002	Sonstige Geschäftsausgaben		14.918,13	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			570.876,94	775.900	836.000	663.400	715.600	734.200
21 ordentliches Ergebnis			-525.630,45	-738.400	-794.500	-621.900	-674.100	-692.700
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-525.630,45	-738.400	-794.500	-621.900	-674.100	-692.700
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-525.630,45	-738.400	-794.500	-621.900	-674.100	-692.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		2.1	Schulträgeraufgaben		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften				
Produktgruppe		2.1.1	Grundschulen		extern				
Produkt		2.1.1.02	Grundschule Esens - Süd						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		0,00	50.000	500.000	0	2.020.000	0	0
	2.1.1.02/8117.7871000	Fahrradunterstand GS Stedesdorf	0,00	0	0	0	20.000	0	0
	2.1.1.02/8136.7871000	Schulsporthalle Holtgast	0,00	50.000	500.000	0	2.000.000	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	34.000	72.000	0	134.000	34.000	34.000
	2.1.1.02/8022.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € und Sachgesamtheiten (Budget)	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	2.1.1.02/8082.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € und Sachgesamtheiten	0,00	2.000	40.000	0	2.000	2.000	2.000
	2.1.1.02/8084.7831100	Erwerb Spielgeräte über 1.000 € GS Esens-Süd	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	2.1.1.02/8136.7831100	Einrichtung Schulsporthalle Holtgast	0,00	0	0	0	100.000	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	84.000	572.000	0	2.154.000	34.000	34.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	-84.000	-572.000	0	-2.154.000	-34.000	-34.000
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	-84.000	-572.000	0	-2.154.000	-34.000	-34.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels
Produktgruppe	2.4.1	Schülerbeförderung	extern
Produkt	2.4.1.01	Leistungen der Schülerbeförderung	
1.1 Kurzbeschreibung			
Abwicklung der Schülerbeförderung			
1.2 Leistungen			
Beförderung zum Sportunterricht, zu Veranstaltungen und zum Schwimmunterricht			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Nieders. Schulgesetz, Verordnungen und Erlässe			
2.1 Zielgruppen			
Schüler/innen der Grundschulen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Kosteneffiziente Beförderung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels				
Produktgruppe		2.4.1	Schülerbeförderung	extern				
Produkt		2.4.1.01	Leistungen der Schülerbeförderung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.542,50	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	2.4.1.01.3482000	Erstattungen des Landkreises	5.542,50	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12	Summe ordentliche Erträge		5.542,50	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		1.743,60	2.200	0	0	0	0
	2.4.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	1.326,19	1.600	0	0	0	0
	2.4.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	83,21	100	0	0	0	0
	2.4.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	328,50	400	0	0	0	0
	2.4.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	5,70	100	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		39.180,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	2.4.1.01.4429000	Schülerbeförderungskosten Esens-Nord	10.210,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	2.4.1.01.4429100	Schülerbeförderungskosten Esens-Süd	28.970,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		40.923,60	47.200	45.000	45.000	45.000	45.000
21	ordentliches Ergebnis		-35.381,10	-39.200	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-35.381,10	-39.200	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-35.381,10	-39.200	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels						
Produktgruppe	2.4.1	Schülerbeförderung	extern						
Produkt	2.4.1.01	Leistungen der Schülerbeförderung							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels
Produktgruppe	2.4.3	sonstige schulische Aufgaben	extern
Produkt	2.4.3.01	sonstige schulische Aufgaben	
1.1 Kurzbeschreibung			
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers			
1.2 Leistungen			
Schülerunfall-, Schülerdiebstahl- und Schülersachversicherung; Zuschuss Lesenest			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, kommunale MitarbeiterInnen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Unterstützung der Schulen beim Erreichen ihrer pädagogischen Ziele und Aufgaben, reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse		2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich		2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels					
Produktgruppe		2.4.3	sonstige schulische Aufgaben	extern					
Produkt		2.4.3.01	sonstige schulische Aufgaben						
<u>Teilergebnisplan</u>				Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen				24.025,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2.4.3.01.3141000 Zusatzleistungen Land für Inklusion				24.025,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
12 Summe ordentliche Erträge				24.025,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal				1.743,30	2.200	0	0	0	0
2.4.3.01.4012000 Vergütungen Beschäftigte				1.325,95	1.600	0	0	0	0
2.4.3.01.4022000 VBL-Beiträge Beschäftigte				83,20	100	0	0	0	0
2.4.3.01.4032000 Sozialversicherung Beschäftigte				328,45	400	0	0	0	0
2.4.3.01.4041000 Beihilfen und dergleichen				5,70	100	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				7.340,25	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.4.3.01.4271000 Unterrichtsmaterial Inklusion GS Esens-Nord				3.925,69	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
2.4.3.01.4271001 Unterrichtsmaterial Inklusion GS Esens-Süd				3.414,56	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
18 Transferaufwendungen				4.995,00	6.000	5.300	5.300	5.300	5.300
2.4.3.01.4318000 Zuschuss Leseinsel				4.995,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.01.4318001 Zuschuss Kreisverkehrswacht e.V.				0,00	0	300	300	300	300
19 sonstige ordentliche Aufwendungen				38.314,80	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
2.4.3.01.4441000 Schüler-Unfallversicherung				38.314,80	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen				52.393,35	56.200	53.300	53.300	53.300	53.300
21 ordentliches Ergebnis				-28.368,35	-31.200	-28.300	-28.300	-28.300	-28.300
24 außerordentliches Ergebnis				0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis				-28.368,35	-31.200	-28.300	-28.300	-28.300	-28.300
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen				-28.368,35	-31.200	-28.300	-28.300	-28.300	-28.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	2.4	Schulträgeraufgaben	zuständig: Okka Siebels						
Produktgruppe	2.4.3	sonstige schulische Aufgaben	extern						
Produkt	2.4.3.01	sonstige schulische Aufgaben							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	2.7	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Almuth Buldt
Produktgruppe	2.7.2	Büchereien	extern
Produkt	2.7.2.01	Bücherei Esens	
1.1 Kurzbeschreibung			
Betreuung der Bücherei sowie Leseförderung und Freizeitgestaltung bzw. -unterhaltung			
1.2 Leistungen			
Büchereiaufgaben: Aufbau und Erhaltung des Medienbestandes, Verleih von Büchern, aktuelle Angebote, Leseabende, Büchertreff Führungen ,Zusammenarbeit mit Schulen, Vereinen und Verbänden, Information der Öffentlichkeit Teilnahme an Veranstaltungen, Ergänzung der Bücherei, Benutzerverwaltung			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Kinder, Jugendliche und Erwachsene			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Leseförderung, Freizeitgestaltung und -unterhaltung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich		2.7	Kultur und Wissenschaft		zuständig: Almuth Buldt					
Produktgruppe		2.7.2	Büchereien		extern					
Produkt		2.7.2.01	Bücherei Esens							
<u>Teilergebnisplan</u>					Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge										
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen					150,00	0	0	0	0	0
2.7.2.01.3147000		Spenden und Zuschüsse		150,00	0	0	0	0	0	
5 öffentlich-rechtliche Entgelte					6.867,28	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.7.2.01.3321000		Benutzungsgebühren Bücherei		6.867,28	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
12 Summe ordentliche Erträge					7.017,28	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen										
13 Aufwendungen für aktives Personal					30.994,97	29.200	31.000	32.000	32.800	33.800
2.7.2.01.4012000		Vergütungen Beschäftigte		24.422,31	22.900	23.800	24.600	25.200	26.000	
2.7.2.01.4022000		VBL-Beiträge Beschäftigte		1.209,58	1.300	1.400	1.400	1.500	1.500	
2.7.2.01.4032000		Sozialversicherung Beschäftigte		5.287,01	4.900	5.700	5.900	6.000	6.200	
2.7.2.01.4041000		Beihilfen und dergleichen		76,07	100	100	100	100	100	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					8.874,10	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000
2.7.2.01.4221000		Unterhaltung des beweglichen Vermögens		442,25	200	500	500	500	500	
2.7.2.01.4222000		Ergänzung Inventar		2.127,77	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
2.7.2.01.4222009		Erwerb Bücher		5.853,12	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
2.7.2.01.4241000		Bewirtschaftungskosten Bücherei		450,96	500	500	500	500	500	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen					12.770,44	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
2.7.2.01.4421000		Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		7.200,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	
2.7.2.01.4431000		Geschäftsausgaben Bücherei		5.570,44	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
20 Summe ordentliche Aufwendungen					52.639,51	50.100	52.200	53.200	54.000	55.000
21 ordentliches Ergebnis					-45.622,23	-45.100	-46.200	-47.200	-48.000	-49.000
24 außerordentliches Ergebnis					0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis					-45.622,23	-45.100	-46.200	-47.200	-48.000	-49.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen					-45.622,23	-45.100	-46.200	-47.200	-48.000	-49.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	2.7	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Almuth Buldt						
Produktgruppe	2.7.2	Büchereien	extern						
Produkt	2.7.2.01	Bücherei Esens							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	3.1.5	Soziale Einrichtungen	extern
Produkt	3.1.5.04	Einrichtungen für Wohnungslose	
1.1 Kurzbeschreibung			
Belegung der Notunterkünfte und Betreuung der Wohnungslosen			
1.2 Leistungen			
Belegung der Notunterkünfte, Umsetzungen Gebührenberechnungen Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.07 für die eigenen Obdachlosenunterkünfte Ausstattung der Unterkünfte, Anmietung und Rückgabe von Fremdunterkünften, Sicherstellung von Eigentum, Räumung von Zimmern Ansprechpartner für Bewohner/innen und Anwohner/innen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Nieders. Gefahrenabwehrgesetz und interne Dienstleistungsweisungen, Satzungen, Beschlüsse der pol. Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Obdachlose, Wohnungsnotfälle, Anwohner/innen in der näheren Umgebung der Notunterkünfte			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Wohnungslosigkeit durch die Bereitstellung von Wohnraum und Betreuung in eigenen Gebäuden oder angemieteten Objekten überbrücken sowie Obdachlosigkeit vermeiden oder überwinden.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		3.1.5	Soziale Einrichtungen					
Produkt		3.1.5.04	Einrichtungen für Wohnungslose					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		282,00	300	300	0	0	0
3.1.5.04.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen		282,00	300	300	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		150.241,68	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
3.1.5.04.3321000	Benutzungsgebühren Wohnungslose		39.320,29	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3.1.5.04.3321001	Benutzungsgebühren fremde Unterkünfte		2.015,00	5.000	0	0	0	0
3.1.5.04.3321002	Benutzungsgebühren Flüchtlingsunterkünfte		108.906,39	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6	privatrechtliche Entgelte		286,76	0	0	0	0	0
3.1.5.04.3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Schadenersatz)		286,76	0	0	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		150.810,44	85.300	85.300	85.000	85.000	85.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		8.466,69	9.100	10.600	11.000	11.400	11.800
3.1.5.04.4011000	Dienstbezüge der Beamten		715,28	800	0	0	0	0
3.1.5.04.4012000	Vergütungen Beschäftigte		5.596,82	5.900	7.700	7.900	8.200	8.400
3.1.5.04.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		482,56	700	500	600	700	800
3.1.5.04.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		328,04	300	500	500	500	500
3.1.5.04.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		1.201,42	1.200	1.800	1.900	1.900	2.000
3.1.5.04.4041000	Beihilfen und dergleichen		142,57	200	100	100	100	100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		180.008,43	144.500	86.500	39.500	19.500	19.500
3.1.5.04.4211000	Bauliche Unterhaltung Wohnungslose		25.651,80	40.000	20.000	5.000	5.000	5.000
3.1.5.04.4211002	Bauliche Unterhaltung Flüchtlingsunterkünfte		949,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.1.5.04.4222000	Ergänzung Inventar Wohnungslose		391,00	2.000	10.000	2.000	2.000	2.000
3.1.5.04.4222001	Ergänzung Inventar fremde Unterkünfte		0,00	500	500	500	500	500
3.1.5.04.4222002	Ergänzung Inventar Flüchtlingsunterkünfte bis 1.000 €		0,00	2.000	0	0	0	0
3.1.5.04.4231000	Wohnraumanmietung Wohnungslose		1.895,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.1.5.04.4231001	Wohnraumanmietung Flüchtlingsunterkünfte		85.710,72	40.000	0	0	0	0
3.1.5.04.4241000	Bewirtschaftungskosten Wohnungslose		31.748,67	30.000	30.000	25.000	5.000	5.000
3.1.5.04.4241002	Bewirtschaftungskosten Flüchtlingsunterkünfte		19.317,78	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
3.1.5.04.4291000	Dienstleistungen Flüchtlingsarbeit		14.344,20	15.000	15.000	0	0	0
16	Abschreibungen		8.211,26	6.200	12.900	16.400	16.400	16.400
3.1.5.04.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.178,00	3.200	9.900	13.400	13.400	13.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.1	Soziale Hilfen	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		3.1.5	Soziale Einrichtungen					
Produkt		3.1.5.04	Einrichtungen für Wohnungslose					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3.1.5.04.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		5.033,26	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		1.318,15	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
3.1.5.04.4431000	Geschäftsaufwendungen Wohnungslose		1.283,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3.1.5.04.4431002	Geschäftsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte		34,25	0	2.500	2.500	2.500	2.500
20	Summe ordentliche Aufwendungen		198.004,53	162.300	115.000	71.900	52.300	52.700
21	ordentliches Ergebnis		-47.194,09	-77.000	-29.700	13.100	32.700	32.300
22	außerordentliche Erträge		0,00	0	250.000	0	0	0
3.1.5.04.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0	250.000	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	250.000	0	0	0
25	Jahresergebnis		-47.194,09	-77.000	220.300	13.100	32.700	32.300
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-47.194,09	-77.000	220.300	13.100	32.700	32.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.1	Soziale Hilfen		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		3.1.5	Soziale Einrichtungen						
Produkt		3.1.5.04	Einrichtungen für Wohnungslose						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
20	Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0	402.500	0	0	0	0
	3.1.5.04/8139.6821000	Verkaufserlöse Mühlenstrich und Rosenstr.	0,00	0	402.500	0	0	0	0
22	sonstige Investitionstätigkeit		869,20	800	800	0	800	800	800
	3.1.5.04/8901.6888000	Tilgung Darlehen AWO	869,20	800	800	0	800	800	800
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		869,20	800	403.300	0	800	800	800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		0,00	0	200.000	0	0	0	0
	3.1.5.04/8139.7871000	Wohncontainer Wohnungslose	0,00	0	200.000	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	200.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		869,20	800	203.300	0	800	800	800
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)		869,20	800	203.300	0	800	800	800

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Team -Jugendpflege-
Produktgruppe	3.6.2	Jugendarbeit	extern
Produkt	3.6.2.01	Alle Leistungen der Jugendpflege	

1.1 Kurzbeschreibung

Die Haushaltsansätze dieses Produktes finden sich ab dem Haushaltsjahr 2024 in dem Produkt 3.6.6.01 (Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens) wieder.

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Team -Jugendpflege-					
Produktgruppe	3.6.2	Jugendarbeit	extern					
Produkt	3.6.2.01	Alle Leistungen der Jugendpflege						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			13.891,52	0	0	0	0	0
3.6.2.01.4012000 Vergütungen Beschäftigte			10.940,30	0	0	0	0	0
3.6.2.01.4022000 VBL-Beiträge Beschäftigte			598,84	0	0	0	0	0
3.6.2.01.4032000 Sozialversicherung Beschäftigte			2.296,12	0	0	0	0	0
3.6.2.01.4041000 Beihilfen und dergleichen			56,26	0	0	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			13.891,52	0	0	0	0	0
21 ordentliches Ergebnis			-13.891,52	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-13.891,52	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-13.891,52	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Team -Jugendpflege-						
Produktgruppe	3.6.2	Jugendarbeit	extern						
Produkt	3.6.2.01	Alle Leistungen der Jugendpflege							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	extern
Produkt	3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder	
1.1 Kurzbeschreibung			
Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern			
1.2 Leistungen			
Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08 für die im Eigentum der Samtgemeinde stehenden Kindertagesstätten; Versorgung und Betreuung von Kinder im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen, Hortkinder für und Kinder in altersübergreifenden Gruppen (Halbtags-, Teilzeit- u. Ganztagsplätzen) Integrative Gruppen, Mittagessen, Verwaltung der Einrichtungen, Zusammenarbeit mit den einzelnen Trägern und Zuschüsse Gebührenermittlungen/-festlegungen, Gebührenbefreiungen, Kindergartenkuratorien, Wirtschaftliche Jugendhilfe Entwicklung neuer Betreuungskonzepte und Umsetzung gesetzlicher Bestimmungen, Beratung der Eltern Zusammenarbeit mit Landkreis als örtlicher Träger, Abrechnung mit den Trägern im Rahmen der Restbetragsfinanzierung Statistiken, Satzung und Gebührenordnung			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
KiTaG, KJHG, SGB VII, Beitragsordnung für die Kindertagesstätten, Beschlüsse der pol. Gremien, Vorgaben des Kreises			
2.1 Zielgruppen			
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern, Träger der Kindertagesstätten, Bürger/innen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften				
Produktgruppe		3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	extern				
Produkt		3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.421.751,50	2.980.000	3.390.000	3.680.000	3.950.000	4.095.000
3.6.5.01.3142002	Erstattung Landkreis für KIGA		2.421.751,50	2.980.000	3.390.000	3.680.000	3.950.000	4.095.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		45.671,00	45.500	45.500	48.300	48.300	48.300
3.6.5.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen		45.671,00	45.500	45.500	48.300	48.300	48.300
12	Summe ordentliche Erträge		2.467.422,50	3.025.500	3.435.500	3.728.300	3.998.300	4.143.300
Ordentliche Aufwendungen								
13	Auwendungen für aktives Personal		194.933,32	193.500	178.200	183.700	189.200	195.000
3.6.5.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten		22.855,43	24.300	1.600	1.600	1.700	1.700
3.6.5.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		121.229,62	116.600	128.400	132.300	136.200	140.300
3.6.5.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		13.615,69	17.300	12.000	12.500	13.000	13.500
3.6.5.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		6.582,19	6.500	7.100	7.300	7.500	7.800
3.6.5.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		26.869,04	24.500	28.500	29.400	30.200	31.100
3.6.5.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		3.781,35	4.300	600	600	600	600
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		206.150,85	356.700	345.700	182.200	146.700	151.200
3.6.5.01.4211000	Bauliche Unterhaltung An der Eisenbahn		11.421,62	60.000	48.000	20.000	10.000	10.000
3.6.5.01.4211001	Bauliche Unterhaltung An der Mühle		6.096,57	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.6.5.01.4211002	Bauliche Unterhaltung Holtgast		31.458,41	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4211003	Bauliche Unterhaltung Stedesdorf		6.023,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4211004	Bauliche Unterhaltung Werдум		23.779,45	15.000	16.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4211005	Bauliche Unterhaltung Neuharlingersiel		12.986,35	15.000	16.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4211006	Bauliche Unterhaltung Bensorsiel		6.472,77	15.000	16.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4211007	Bauliche Unterhaltung Bärenhöhle		28.044,77	15.000	25.000	45.000	15.000	15.000
3.6.5.01.4211008	Bauliche Unterhaltung Neugaude		22.775,04	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3.6.5.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.403,75	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3.6.5.01.4222000	Inventar Kindergärten bis 1.000 €		394,68	3.000	53.000	3.000	3.000	3.000
3.6.5.01.4231000	Erbbauzins Kiga Bärenhöhle (vorher Miete Lokschuppen)		700,00	700	700	700	700	700
3.6.5.01.4231001	Miete Container Kiga Neugaude		0,00	130.000	80.000	0	0	0
3.6.5.01.4241000	Bewirtschaftungskosten An der Eisenbahn		1.217,39	2.500	3.000	3.500	3.500	3.500
3.6.5.01.4241001	Bewirtschaftungskosten An der Mühle		13.561,29	13.000	16.000	17.000	18.000	19.000
3.6.5.01.4241002	Bewirtschaftungskosten Holtgast		4.516,71	3.000	5.000	5.500	6.000	6.500
3.6.5.01.4241003	Bewirtschaftungskosten Stedesdorf		757,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften				
Produktgruppe		3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	extern				
Produkt		3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3.6.5.01.4241004	Bewirtschaftungskosten Neuharlingersiel		7.397,01	12.000	12.000	12.500	13.500	14.500
3.6.5.01.4241005	Bewirtschaftungskosten Werdum		8.573,43	9.000	9.000	10.000	11.000	12.000
3.6.5.01.4241006	Bewirtschaftungskosten Bensorsiel		6.365,89	8.000	8.000	8.500	9.000	9.500
3.6.5.01.4241007	Bewirtschaftungskosten Bärenhöhle		11.304,09	9.500	10.500	11.000	11.500	12.000
3.6.5.01.4241008	Bewirtschaftungskosten Neugaude		0,00	0	500	500	500	500
3.6.5.01.4271000	Förderung bedürftiger Kinder		900,00	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen			226.085,74	223.200	226.900	245.600	246.200	246.000
3.6.5.01.4711010	Abschreibungen auf Immaterielle VG und geleistete Investitionszuwendungen		91,00	100	100	100	100	100
3.6.5.01.4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände		2.257,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3.6.5.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		127.446,28	126.200	126.200	142.900	142.900	142.900
3.6.5.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		141,00	200	200	200	200	200
3.6.5.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		32.320,00	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
3.6.5.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		8.730,00	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
3.6.5.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		55.100,46	53.200	56.900	58.900	59.500	59.300
18 Transferaufwendungen			2.904.387,87	3.610.000	3.940.000	4.250.000	4.550.000	4.750.000
3.6.5.01.4318003	Betriebskostenzuschuss KIGA		2.904.387,87	3.610.000	3.940.000	4.250.000	4.550.000	4.750.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			3.531.557,78	4.383.400	4.690.800	4.861.500	5.132.100	5.342.200
21 ordentliches Ergebnis			-1.064.135,28	-1.357.900	-1.255.300	-1.133.200	-1.133.800	-1.198.900
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-1.064.135,28	-1.357.900	-1.255.300	-1.133.200	-1.133.800	-1.198.900
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-1.064.135,28	-1.357.900	-1.255.300	-1.133.200	-1.133.800	-1.198.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften extern				
Produktgruppe		3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt		3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
	3.6.5.01/8111.6812000 Zuschuss Landkreis Wittmund		0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		92.742,66	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0
	3.6.5.01/8111.7871000 Modernisierung KiGa Neugaude		92.742,66	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		618,44	20.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000
	3.6.5.01/8053.7831100 Auszahlung für Vermögensgegenstände über 1.000 € und Sachgesamtheiten		618,44	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	3.6.5.01/8111.7831100 Einrichtung Kindergarten Neugaude		0,00	0	10.000	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		93.361,10	1.120.000	1.130.000	0	20.000	20.000	20.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-93.361,10	-870.000	-880.000	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)		-93.361,10	-870.000	-880.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Okka Siebels, Team Jugendpflege
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	extern
Produkt	3.6.6.01	Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens	
1.1 Kurzbeschreibung			
Leistungen im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit sowie die Bereitstellung der Jugendräume und des Jugendzentrums Esens			
1.2 Leistungen			
Liegenschaftsverwaltung, incl. Ausstattung für die Kinder und Jugendlichen sowie des Fachpersonals Beratung und Informationen für Kinder und Jugendliche im Bereich der Jugendpflege und Jugendhilfe Durchführung eigener Veranstaltungen in den Bereichen Kultur und Sport, sowie deren Mitwirkung bei vorhanden Veranstaltungen Organisation und Durchführung der Ferienspiele, sowie sozialpädagogische Unterstützung der Schulen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), verwaltungsinterne Regelungen (Dienstanweisungen)			
2.1 Zielgruppen			
Kinder, Jugendliche und Heranwachsende, Eltern, Schulen und Vereine			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Jugendräume bedarfsgerecht und kosteneffizient bereitstellen. Qualifizierte Jugendarbeit in der SG Esens			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		3	Soziales und Jugend		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		zuständig: Okka Siebels, Team Jugendpflege			
Produktgruppe		3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit		extern			
Produkt		3.6.6.01	Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		34.100,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	3.6.6.01.3142000	Zuschüsse Landgemeinden	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	3.6.6.01.3142001	Zuschüsse für Unterhaltungsmaßnahmen	30.000,00	0	0	0	0	0
	3.6.6.01.3147000	Spenden Jugendpflege	1.100,00	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		301,00	400	400	400	400	400
	3.6.6.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen	301,00	400	400	400	400	400
6	privatrechtliche Entgelte		13.223,32	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	3.6.6.01.3421000	Verkaufserlöse	2.126,05	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	3.6.6.01.3461000	Teilnehmerentgelte	11.097,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12	Summe ordentliche Erträge		47.624,32	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		326.349,29	340.600	382.400	394.000	405.800	418.100
	3.6.6.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten	1.430,69	1.500	2.400	2.500	2.500	2.600
	3.6.6.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte	252.585,12	265.800	296.000	304.900	314.000	323.500
	3.6.6.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte	999,67	1.300	800	900	1.000	1.100
	3.6.6.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte	13.964,91	14.700	16.300	16.800	17.300	17.800
	3.6.6.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte	55.938,96	55.800	65.400	67.400	69.400	71.500
	3.6.6.01.4041000	Beihilfen und dergleichen	1.429,94	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		80.097,36	116.000	136.000	186.800	67.600	68.500
	3.6.6.01.4211005	Bauliche Unterhaltung Jugendräume	35.667,00	60.000	80.000	130.000	10.000	10.000
	3.6.6.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	828,19	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	3.6.6.01.4222008	Ergänzung Inventar bis 1.000 €	3.186,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	3.6.6.01.4241007	Bewirtschaftungskosten Jugendräume	9.689,26	16.000	16.000	16.800	17.600	18.500
	3.6.6.01.4271001	Betriebsaufwendungen Jugendarbeit	5.105,86	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	3.6.6.01.4271002	Aufwendungen Ferienspiele	19.448,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	3.6.6.01.4271003	Wareneinkauf Jugendpflege	6.172,66	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	Abschreibungen		5.613,00	6.000	6.000	6.000	5.800	5.300
	3.6.6.01.4711010	Abschreibungen auf Immaterielle VG und geleistete Investitionszuwendungen	1.250,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	3.6.6.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.167,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	zuständig: Okka Siebels, Team Jugendpflege					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	extern					
Produkt	3.6.6.01	Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3.6.6.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.196,00	2.500	2.500	2.500	2.300	1.800
18	Transferaufwendungen		1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3.6.6.01.4318000	Zuschuss Bewirtschaftung JR Dunum		1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		1.509,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.6.01.4431000	Telefon, Internet, Bürobedarf		1.509,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		414.668,82	465.700	527.500	589.900	482.300	495.000
21	ordentliches Ergebnis		-367.044,50	-449.300	-511.100	-573.500	-465.900	-478.600
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-367.044,50	-449.300	-511.100	-573.500	-465.900	-478.600
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-367.044,50	-449.300	-511.100	-573.500	-465.900	-478.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		3	Soziales und Jugend		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		zuständig: Okka Siebels, Team Jugendpflege				
Produktgruppe		3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit		extern				
Produkt		3.6.6.01	Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		28.611,33	0	0	0	0	0	0
	3.6.6.01/8126.6811000	Landeszuschuss Jugendplatz	28.611,33	0	0	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		28.611,33	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		20.932,10	0	0	0	0	0	0
	3.6.6.01/8126.7872000	Errichtung Jugendplatz	20.932,10	0	0	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.858,27	0	0	0	0	0	0
	3.6.6.01/8126.7831100	Ausstattung Jugendplatz	10.858,27	0	0	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		31.790,37	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.179,04	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)		-3.179,04	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	extern
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verw. der Angelegenheiten des Sports	
1.1 Kurzbeschreibung			
Förderung des Sports			
1.2 Leistungen			
Prüfung, Berechnung und Zahlbarmachung von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände, Vorbereitung und Durchführung von Sportlehreungen Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Sportvereine, Sportler/innen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Die gemeinnützigen Sportvereine unterstützen und verdiente Sportler/innen stilvoll ehren			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften					
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	extern					
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verw. der Angelegenheiten des Sports						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			3.220,59	3.600	4.300	4.400	4.500	4.700
4.2.1.01.4012000 Vergütungen Beschäftigte			2.517,49	2.700	3.200	3.300	3.400	3.500
4.2.1.01.4022000 VBL-Beiträge Beschäftigte			148,76	200	200	200	200	200
4.2.1.01.4032000 Sozialversicherung Beschäftigte			542,64	600	800	800	800	900
4.2.1.01.4041000 Beihilfen und dergleichen			11,70	100	100	100	100	100
18 Transferaufwendungen			18.119,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4.2.1.01.4318000 Zuschüsse an Vereine und Verbände			18.119,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			21.340,39	23.600	24.300	24.400	24.500	24.700
21 ordentliches Ergebnis			-21.340,39	-23.600	-24.300	-24.400	-24.500	-24.700
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-21.340,39	-23.600	-24.300	-24.400	-24.500	-24.700
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-21.340,39	-23.600	-24.300	-24.400	-24.500	-24.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften						
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	extern						
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verw. der Angelegenheiten des Sports							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	extern
Produkt	4.2.4.01	Sportstätten/Sportplätze	
1.1 Kurzbeschreibung			
Betrieb der kommunalen Sportanlagen			
1.2 Leistungen			
Bereitstellung von außerschulischen Sportmöglichkeiten in Turn- und Sporthallen und -Sportplätzen Verwaltung der Sporthallen- und plätze; Erstellung von Belegungsplänen Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08 für die Sporthalle Esens-Land, das Klootschießerleistungszentrum einschl. Wohnungen, die Sanitärgebäude in Fulcum und Neuharlingersiel und die Sport- und Bolzplätze der Samtgemeinde und der Mitgliedsgemeinden Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung der Einrichtungen; Erhebung und Einnahme von Nutzungsentgelten, Inventarbeschaffung und -verwaltung			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der pol. Gremien, interne Dienstanweisungen, Richtlinien für die außerschulische Nutzung u. ä.			
2.1 Zielgruppen			
Besucher/innen der Sportstätten, Sportvereine, Freizeitsportler/innen, Anlieger/innen der Sportstätten			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Sportliche Betätigungsmöglichkeiten schaffen und Sportvereine und Betriebssportgruppen unterstützen bei optimaler Auslastung der Sportanlagen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		4	Gesundheit und Sport		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		4.2	Sportförderung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften			
Produktgruppe		4.2.4	Sportstätten und Bäder		extern			
Produkt		4.2.4.01	Sportstätten/Sportplätze					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			1.392,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4.2.4.01.3161000		Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen	1.392,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5 öffentlich-rechtliche Entgelte			29.453,06	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
4.2.4.01.3321000		Benutzungsgebühren auswärtige Vereine und Gruppen	208,40	400	400	400	400	400
4.2.4.01.3321003		Erstattung LK WTM -Pflegearbeiten BBH-	29.244,66	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
6 privatrechtliche Entgelte			28.527,71	8.100	9.600	9.600	9.600	9.600
4.2.4.01.3411000		Mieten und Pachten	19.129,31	8.100	9.600	9.600	9.600	9.600
4.2.4.01.3421000		Verkaufserlöse aus hoheitlichem Bereich	9.398,40	0	0	0	0	0
12 Summe ordentliche Erträge			59.372,77	39.100	40.600	40.600	40.600	40.600
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			52.738,44	64.600	63.800	65.800	67.800	69.800
4.2.4.01.4011000		Dienstbezüge der Beamten	1.430,69	1.500	1.600	1.600	1.700	1.700
4.2.4.01.4012000		Vergütungen Beschäftigte	38.057,52	48.300	46.800	48.200	49.700	51.100
4.2.4.01.4021000		Versorgungskassenbeiträge für Beamte	999,67	1.300	800	900	1.000	1.100
4.2.4.01.4022000		VBL-Beiträge Beschäftigte	2.707,80	2.800	2.300	2.400	2.400	2.500
4.2.4.01.4032000		Sozialversicherung Beschäftigte	9.154,24	10.200	11.800	12.200	12.500	12.900
4.2.4.01.4041000		Beihilfen und dergleichen	388,52	500	500	500	500	500
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			198.873,84	194.000	212.000	135.100	136.500	138.000
4.2.4.01.4211001		Bauliche Unterhaltung Klootschießerleistungszentrum	286,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4.2.4.01.4211002		Bauliche Unterhaltung Sanitärgebäude Neuharlingersiel	18.557,61	6.000	18.000	6.000	6.000	6.000
4.2.4.01.4211003		Bauliche Unterhaltung Sanitärgebäude Fulcum	0,00	1.500	0	0	0	0
4.2.4.01.4211005		Rückbau Sportanlage Esens-Land und Baustraße	44.510,11	55.000	55.000	0	0	0
4.2.4.01.4212000		Unterhaltung Sportplätze und -anlagen ohne Kunstrasenplatz	108.684,80	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4.2.4.01.4212001		Unterhaltung Kunstrasenplatz	10.433,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4.2.4.01.4222000		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	10.000	0	0	0
4.2.4.01.4241001		Bewirtschaftungskosten Klootschießerleistungszentrum	7.612,69	13.000	13.000	13.500	14.000	15.000
4.2.4.01.4241002		Bewirtschaftungskosten Sanitärgebäude Neuharlingersiel	4.820,25	6.000	6.000	6.500	7.000	7.500
4.2.4.01.4241003		Bewirtschaftungskosten Sanitäreinrichtung Fulcum	780,29	4.000	1.000	0	0	0
4.2.4.01.4241004		Bewirtschaftungskosten Kunstrasenplatz	494,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.2.4.01.4241005		Bewirtschaftungskosten sonst. Sportplätze	321,33	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4.2.4.01.4241006		Bewirtschaftungskosten Sporthalle Stedesdorf	2.372,65	2.000	2.500	2.600	3.000	3.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		4	Gesundheit und Sport		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		4.2	Sportförderung		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften			
Produktgruppe		4.2.4	Sportstätten und Bäder		extern			
Produkt		4.2.4.01	Sportstätten/Sportplätze					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
16	Abschreibungen		32.995,00	37.800	38.300	40.700	40.700	40.700
4.2.4.01.4711010	Abschreibungen auf Immaterielle VG und geleistete Investitionszuwendungen		8.948,00	12.000	14.000	16.400	16.400	16.400
4.2.4.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.811,00	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
4.2.4.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		4.153,00	5.700	4.200	4.200	4.200	4.200
4.2.4.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		6.745,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
4.2.4.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		338,00	400	400	400	400	400
20	Summe ordentliche Aufwendungen		284.607,28	296.400	314.100	241.600	245.000	248.500
21	ordentliches Ergebnis		-225.234,51	-257.300	-273.500	-201.000	-204.400	-207.900
22	außerordentliche Erträge		165.484,01	0	0	0	0	0
4.2.4.01.5019000	Sonstige außergewöhnliche Erträge		165.484,01	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen		165.484,01	0	0	0	0	0
4.2.4.01.5131000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		165.484,01	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-225.234,51	-257.300	-273.500	-201.000	-204.400	-207.900
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-225.234,51	-257.300	-273.500	-201.000	-204.400	-207.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	extern						
Produkt	4.2.4.01	Sportstätten/Sportplätze							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
28	Aktivierbare Zuwendungen		74.043,23	200.000	70.000	0	0	0	0
4.2.4.01/8109.7818000	Zuschuss FC Frisia Neuharlingersiel		48.786,63	0	0	0	0	0	0
4.2.4.01/8119.7818000	Zuschuss TC Esens		14.000,00	0	0	0	0	0	0
4.2.4.01/8122.7812000	Zuschuss Gemeinde Holtgast		0,00	200.000	60.000	0	0	0	0
4.2.4.01/8122.7818000	Zuschuss SV Fulkum		0,00	0	10.000	0	0	0	0
4.2.4.01/8124.7818000	Zuschuss SV Werdum		11.256,60	0	0	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		74.043,23	200.000	70.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-74.043,23	-200.000	-70.000	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)		-74.043,23	-200.000	-70.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	extern
Produkt	5.7.3.01	Haus der Begegnung	
1.1 Kurzbeschreibung			
Betrieb des Hauses der Begegnung			
1.2 Leistungen			
Bereitstellung von Gemeinschaftsräumlichkeiten, Erstellung von Belegungsplänen, Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung der Einrichtungen Inventarbeschaffung und -verwaltung, Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.08			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der pol. Gremien, interne Dienstanweisungen			
2.1 Zielgruppen			
EinwohnerInnen, politische Gremien, Vereine und Verbände, Kreisvolkshochschule und -musikschule			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Räumlichkeiten für die Bevölkerung für Gemeinschafts-aktivitäten unter Optimierung der Raumnutzung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften			
Produktgruppe		5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		extern			
Produkt		5.7.3.01	Haus der Begegnung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.230,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.7.3.01.3482000 Kostenerstattung Landkreis			1.230,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12 Summe ordentliche Erträge			1.230,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			7.837,17	8.500	8.900	9.200	9.600	9.900
5.7.3.01.4011000 Dienstbezüge der Beamten			715,30	800	0	0	0	0
5.7.3.01.4012000 Vergütungen Beschäftigte			5.035,38	5.300	6.400	6.600	6.800	7.000
5.7.3.01.4021000 Versorgungskassenbeiträge für Beamte			551,25	700	500	600	700	800
5.7.3.01.4022000 VBL-Beiträge Beschäftigte			297,62	300	400	400	400	400
5.7.3.01.4032000 Sozialversicherung Beschäftigte			1.081,02	1.200	1.500	1.500	1.600	1.600
5.7.3.01.4041000 Beihilfen und dergleichen			156,60	200	100	100	100	100
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			36.640,61	58.500	61.500	62.500	63.500	64.500
5.7.3.01.4211000 Bauliche Unterhaltung Haus der Begegnung			13.159,38	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5.7.3.01.4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens HdB			362,49	500	500	500	500	500
5.7.3.01.4222000 Ergänzung Inventar HdB			705,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.01.4241000 Bewirtschaftungskosten Haus der Begegnung			22.412,99	45.000	30.000	31.000	32.000	33.000
16 Abschreibungen			3.508,00	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.01.4711300 Abschreibungen auf Gebäude			3.508,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5.7.3.01.4711500 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			0,00	0	400	400	400	400
20 Summe ordentliche Aufwendungen			47.985,78	70.600	74.400	75.700	77.100	78.400
21 ordentliches Ergebnis			-46.755,78	-69.400	-73.200	-74.500	-75.900	-77.200
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-46.755,78	-69.400	-73.200	-74.500	-75.900	-77.200
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-46.755,78	-69.400	-73.200	-74.500	-75.900	-77.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Okka Siebels, Team Liegenschaften						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	extern						
Produkt	5.7.3.01	Haus der Begegnung							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Antje Emken
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	intern
Produkt	6.1.1.01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	
1.1 Kurzbeschreibung			
Zahlungseingänge und -ausgänge aus Zuweisungen und Umlagen			
1.2 Leistungen			
Transfererträge: Schlüsselzuweisungen vom Land, Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Samtgemeindeumlage, Sonstige Umlagen Transferaufwendungen: Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Sonstige Umlage			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Land Niedersachsen, Landkreis Wittmund			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Geordnete Haushalts- und Finanzwirtschaft			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse		6	Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Reno Weyerts			
Produktbereich		6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft		zuständig: Antje Emken			
Produktgruppe		6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen		intern			
Produkt		6.1.1.01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.154.640,00	9.390.000	10.949.000	11.335.000	11.362.000	11.391.000
6.1.1.01.3111000	Schlüsselzuweisungen		4.747.112,00	2.660.000	4.296.000	4.382.000	4.470.000	4.559.000
6.1.1.01.3131000	Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises		329.024,00	335.000	335.000	342.000	349.000	356.000
6.1.1.01.3182200	Samtgemeindeumlage		5.078.504,00	6.395.000	6.318.000	6.611.000	6.543.000	6.476.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		108.340,00	108.400	108.400	108.400	108.400	108.400
6.1.1.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen		108.340,00	108.400	108.400	108.400	108.400	108.400
12	Summe ordentliche Erträge		10.262.980,00	9.498.400	11.057.400	11.443.400	11.470.400	11.499.400
Ordentliche Aufwendungen								
16	Abschreibungen		996,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.01.4711010	Abschreibungen auf Immaterielle VG und geleistete Investitionszuwendungen		996,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Transferaufwendungen		2.205.740,00	1.348.000	2.216.000	2.259.000	2.304.000	2.349.000
6.1.1.01.4371000	Entschuldungsumlage		26.816,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6.1.1.01.4372100	Kreisumlage		2.178.924,00	1.318.000	2.186.000	2.229.000	2.274.000	2.319.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		2.206.736,00	1.349.000	2.217.000	2.260.000	2.305.000	2.350.000
21	ordentliches Ergebnis		8.056.244,00	8.149.400	8.840.400	9.183.400	9.165.400	9.149.400
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		8.056.244,00	8.149.400	8.840.400	9.183.400	9.165.400	9.149.400
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		8.056.244,00	8.149.400	8.840.400	9.183.400	9.165.400	9.149.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Antje Emken						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	intern						
Produkt	6.1.1.01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Antje Emken
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	intern
Produkt	6.1.2.01	Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen	
1.1 Kurzbeschreibung			
Verwaltung der Kredite und Beteiligungen			
1.2 Leistungen			
Verwaltung Finanzvermögen aus Stiftungen, Schenkungen u. a. Aufnahme und Verwaltung der Kredite, Dividenden Brückenfonds, Bürgschaften			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beobachtung Kreditmarkt, Richtlinien, Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Kreditinstitute, Gemeinden, Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Optimierung des Schuldendienstes			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Teilhaushalt Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Antje Emken				
Produktgruppe		6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	intern				
Produkt		6.1.2.01	Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		522,52	600	600	600	600	600
6.1.2.01.3651000	Gewinnanteile und Dividenden aus Beteiligungen		522,52	600	600	600	600	600
12	Summe ordentliche Erträge		522,52	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen								
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		50.799,43	123.300	242.200	505.700	608.900	630.000
6.1.2.01.4517000	Zinsen Kredite Kreditmarkt		50.799,43	123.300	242.200	505.700	608.900	630.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		50.799,43	123.300	242.200	505.700	608.900	630.000
21	ordentliches Ergebnis		-50.276,91	-122.700	-241.600	-505.100	-608.300	-629.400
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-50.276,91	-122.700	-241.600	-505.100	-608.300	-629.400
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-50.276,91	-122.700	-241.600	-505.100	-608.300	-629.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		Teilhaushalt Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse		Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Reno Weyerts				
Produktbereich		Allgemeine Finanzwirtschaft		zuständig: Antje Emken				
Produktgruppe		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		intern				
Produkt		Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen						
<u>Teilfinanzplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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-		1.000.000,00	2.200.000	3.800.000	0	9.400.000	300.000	300.000
6.1.2.01/8905.6922301	Darlehen Kreisschulbaukasse	0,00	0	0	0	900.000	0	0
6.1.2.01/8905.6927300	Kredit Kreditmarkt	1.000.000,00	2.200.000	3.800.000	0	8.500.000	300.000	300.000
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-		246.660,03	323.900	430.900	0	730.000	929.300	936.600
6.1.2.01/8903.7922000	Tilgung an Landkreis	8.000,00	8.000	8.000	0	26.000	44.000	44.000
6.1.2.01/8904.7927000	Tilgung an Kreditmarkt	238.660,03	315.900	422.900	0	704.000	885.300	892.600
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit		753.339,97	1.876.100	3.369.100	0	8.670.000	-629.300	-636.600
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)		753.339,97	1.876.100	3.369.100	0	8.670.000	-629.300	-636.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
<u>Teilergebnisplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		244.339,00	401.000	395.500	395.500	395.500	395.500
5 öffentlich-rechtliche Entgelte		10.735,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6 privatrechtliche Entgelte		3.387,20	200	2.300	300	300	300
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		48.999,03	34.000	104.000	104.000	31.000	31.000
12 Summe ordentliche Erträge		307.460,23	445.200	511.800	509.800	436.800	436.800
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal		715.030,38	830.400	864.600	786.700	808.900	832.100
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		77.037,27	113.000	155.000	108.000	83.000	83.000
16 Abschreibungen		250.338,00	400.000	427.500	427.500	427.500	427.500
18 Transferaufwendungen		7.532,71	8.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		37.791,81	90.600	86.600	80.600	80.600	70.600
20 Summe ordentliche Aufwendungen		1.087.730,17	1.442.000	1.534.700	1.403.800	1.401.000	1.414.200
21 ordentliches Ergebnis		-780.269,94	-996.800	-1.022.900	-894.000	-964.200	-977.400
24 außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis		-780.269,94	-996.800	-1.022.900	-894.000	-964.200	-977.400
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-780.269,94	-996.800	-1.022.900	-894.000	-964.200	-977.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns			
<u>Teilfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-200.000,00	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-200.000,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	161.806,49	204.000	155.000	0	153.000	151.000	152.000
25 Baumaßnahmen	581.403,73	0	0	0	0	0	0
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	743.210,22	304.000	205.000	0	153.000	151.000	152.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-943.210,22	-304.000	-185.000	0	-133.000	-131.000	-132.000
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)	-943.210,22	-304.000	-185.000	0	-133.000	-131.000	-132.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Tanja von Rahden
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen	extern
Produkt	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	
1.1 Kurzbeschreibung			

1.2 Leistungen			
Aufstellung von Bauleitplänen, Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Weiterleitung von Fördermitteln, Erstellung von städtebaulichen Entwicklungskonzepten Kostenwesen, 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 der Samtgemeinde			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		4	Teilhaushalt Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns			
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Tanja von Rahden			
Produktbereich		5.1	Räumliche Planung und Entwicklung		zuständig: Joachim Oltmanns			
Produktgruppe		5.1.1	Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen		extern			
Produkt		5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		48.999,03	34.000	34.000	34.000	31.000	31.000
5.1.1.01.3481000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land		18.973,97	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5.1.1.01.3482000	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und LK		6.324,65	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5.1.1.01.3487000	Erträge aus Kostenerstattungen von Private Unternehmen		23.700,41	8.000	8.000	8.000	5.000	5.000
12	Summe ordentliche Erträge		48.999,03	34.000	34.000	34.000	31.000	31.000
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		254.581,09	314.800	317.700	326.700	335.700	345.200
5.1.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten		97.384,89	95.400	92.400	95.200	98.000	101.000
5.1.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		61.581,14	95.800	99.500	102.500	105.600	108.700
5.1.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		61.528,91	77.900	70.000	71.500	73.000	74.500
5.1.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		3.425,65	5.400	5.500	5.700	5.800	6.000
5.1.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		13.260,75	20.100	21.700	22.300	23.000	23.700
5.1.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		17.399,75	20.200	28.600	29.500	30.300	31.300
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.265,31	35.000	37.000	30.000	5.000	5.000
5.1.1.01.4291000	Dienstleistungen Bauleitplanung		17.265,31	35.000	12.000	5.000	5.000	5.000
5.1.1.01.4291001	Kommunale Wärmeplanung		0,00	0	25.000	25.000	0	0
16	Abschreibungen		15.983,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800
5.1.1.01.4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände		15.983,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800
18	Transferaufwendungen		532,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.1.1.01.4318000	Kostenbeteiligung LAG Nordseemarschen		532,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		36.238,03	90.000	85.000	80.000	80.000	70.000
5.1.1.01.4431000	Geschäftsaufwendungen Bauleitplanung		10.939,41	15.000	10.000	5.000	5.000	5.000
5.1.1.01.4431001	Neuaufstellung Flächennutzungsplan		0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	40.000
5.1.1.01.4431100	Dorferneuerung Sielhafenorte LK WTM		25.298,62	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		324.600,14	440.800	467.500	464.500	448.500	448.000
21	ordentliches Ergebnis		-275.601,11	-406.800	-433.500	-430.500	-417.500	-417.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-275.601,11	-406.800	-433.500	-430.500	-417.500	-417.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-275.601,11	-406.800	-433.500	-430.500	-417.500	-417.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Tanja von Rahden
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen	extern
Produkt	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		Teilhaushalt Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse		Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Tanja von Rahden				
Produktbereich		Räumliche Planung und Entwicklung		zuständig: Joachim Oltmanns				
Produktgruppe		Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen		extern				
Produkt		Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung						
<u>Teilfinanzplan</u>		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	5.1.1.01/8130.6821000 Einzahlungen für Kompensationsmaßnahmen	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	153.272,00	154.000	155.000	0	153.000	151.000	152.000
	5.1.1.01/8130.7821000 Auszahlungen für Kompensationsmaßnahmen	153.272,00	154.000	155.000	0	153.000	151.000	152.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	153.272,00	154.000	155.000	0	153.000	151.000	152.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-153.272,00	-154.000	-135.000	0	-133.000	-131.000	-132.000
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)	-153.272,00	-154.000	-135.000	0	-133.000	-131.000	-132.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	5.2.1	Bau -und Grundstücksordnung	intern
Produkt	5.2.1.01	Allgemeine Bauverwaltung	
1.1 Kurzbeschreibung			
Aufgaben der Bauverwaltung			
1.2 Leistungen			
Erteilung des gemeindl. Einvernehmens, Ausstellung von Erschließungsbescheinigungen, Festlegung von Stellplätzen (Ablösung) Statistik Bauüberhang, allgem. Katasterangelegenheiten, Auskunft über Bau- und Bodendenkmäler Auskunft über Bebauungspläne und andere Satzungen nach BauGB, Beratung von Bürgermeistern			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Bauherren, Gewerbetreibende, Behörden, Bürgermeister (Mitgliedsgemeinden)			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich		5.2	Bauen und Wohnen	zuständig: Joachim Oltmanns					
Produktgruppe		5.2.1	Bau -und Grundstücksordnung	intern					
Produkt		5.2.1.01	Allgemeine Bauverwaltung						
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Ordentliche Erträge									
5	öffentlich-rechtliche Entgelte			10.735,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.2.1.01.3311000	Verwaltungsgebühren			10.735,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	privatrechtliche Entgelte			280,00	200	300	300	300	300
5.2.1.01.3411000	Mieten und Pachten			280,00	200	300	300	300	300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0	70.000	70.000	0	0
5.2.1.01.3480100	Personalkostenerstattungen Bund			0,00	0	70.000	70.000	0	0
12	Summe ordentliche Erträge			11.015,00	10.200	80.300	80.300	10.300	10.300
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal			451.730,84	498.200	527.500	439.900	452.400	465.400
5.2.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten			108.537,80	109.700	120.000	123.600	127.300	131.100
5.2.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte			195.655,90	213.900	266.700	171.700	176.900	182.200
5.2.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte			73.800,11	93.500	68.000	69.500	71.000	72.500
5.2.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte			11.139,73	11.900	9.300	9.600	9.900	10.200
5.2.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte			41.590,54	44.900	34.900	36.000	37.000	38.100
5.2.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen			21.006,76	24.300	28.600	29.500	30.300	31.300
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.049,58	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000
5.2.1.01.4241003	Bewirtschaftungskosten unbebaute Grundstücke			1.049,58	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			488,83	600	600	600	600	600
5.2.1.01.4431000	Geschäftsausgaben			488,83	600	600	600	600	600
20	Summe ordentliche Aufwendungen			453.269,25	499.800	539.100	441.500	454.000	467.000
21	ordentliches Ergebnis			-442.254,25	-489.600	-458.800	-361.200	-443.700	-456.700
24	außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis			-442.254,25	-489.600	-458.800	-361.200	-443.700	-456.700
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-442.254,25	-489.600	-458.800	-361.200	-443.700	-456.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	zuständig: Joachim Oltmanns						
Produktgruppe	5.2.1	Bau -und Grundstücksordnung	intern						
Produkt	5.2.1.01	Allgemeine Bauverwaltung							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	extern
Produkt	5.3.1.01	Solar- und PV-Anlagen	

In diesem Produkt wird zunächst untersucht, welche Dachflächen der vorhandenen SG-Gebäude von der Beschaffenheit und Ausrichtung für eine entsprechende Installation in Frage kommen. Somit leistet auch die Samtgemeinde Esens einen weiteren wichtigen Beitrag für den Klimaschutz.

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Joachim Oltmanns					
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	extern					
Produkt	5.3.1.01	Solar- und PV-Anlagen						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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
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 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Joachim Oltmanns						
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	extern						
Produkt	5.3.1.01	Solar- und PV-Anlagen							
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
	5.3.1.01/8134.7853000	Kapitalrücklage Energiegesellschaft	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	-100.000	-50.000	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	-100.000	-50.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Nadine Bootjer
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	extern
Produkt	5.3.8.01	Abwasserabgabe	
1.1 Kurzbeschreibung			
Ermittlung der Angaben zur Festsetzung der Abwasserabgabe für Kläranlagenkleineinleiter			
1.2 Leistungen			
Zahl der Einwohner am 30.06. des Veranlagungsjahres, Zahl der Einwohner, die an die zentrale Schmutzwasserkanalisation angeschlossen sind Zahl der Einwohner, die eine Kläranlage gemäß DIN 4261 betreiben, Prüfung des Festsetzungsbescheides vom Landkreis Anweisung des festgesetzten Betrages			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Abwasserabgabengesetz			
2.1 Zielgruppen			
Bürgerinnen und Bürger der Samtgemeinde Esens			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Nadine Bootjer					
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	extern					
Produkt	5.3.8.01	Abwasserabgabe						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			541,31	0	0	0	0	0
5.3.8.01.4012000 Vergütungen Beschäftigte			423,76	0	0	0	0	0
5.3.8.01.4022000 VBL-Beiträge Beschäftigte			22,96	0	0	0	0	0
5.3.8.01.4032000 Sozialversicherung Beschäftigte			92,56	0	0	0	0	0
5.3.8.01.4041000 Beihilfen und dergleichen			2,03	0	0	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			541,31	0	0	0	0	0
21 ordentliches Ergebnis			-541,31	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-541,31	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-541,31	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Nadine Bootjer						
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	extern						
Produkt	5.3.8.01	Abwasserabgabe							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	zuständig: Rüdiger Groß
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	extern
Produkt	5.4.1.01	Gemeindestraßen inkl. Winterdienst	
1.1 Kurzbeschreibung			
Erfüllung der Verpflichtung zur Erhaltung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Straßen und Wegen.			
1.2 Leistungen			
Organisation des Winterdienstes:Aufstellung Räumpläne, Beauftragung BBH; Fremdfirmen, Abrechnung mit BBH und Fremdfirmen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Verkehrssicherungspflicht			
2.1 Zielgruppen			
Bürgerinnen und Bürger der Samtgemeinde, Schüler, Nutzer von öffentlichen Einrichtungen			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Priorität 1: Sicherung Schulwege, Wege zu öffentlichen Einrichtungen, Priorität 2: stets aktuelle Notfallplanung			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns				
Produktbereich		5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	zuständig: Rüdiger Groß				
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen	extern				
Produkt		5.4.1.01	Gemeindestraßen inkl. Winterdienst					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		244.091,00	400.000	394.500	394.500	394.500	394.500
5.4.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		244.091,00	400.000	394.500	394.500	394.500	394.500
6	privatrechtliche Entgelte		3.107,20	0	2.000	0	0	0
5.4.1.01.3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Schadenersatz)		3.107,20	0	2.000	0	0	0
12	Summe ordentliche Erträge		247.198,20	400.000	396.500	394.500	394.500	394.500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		6.670,81	16.200	16.000	16.600	17.200	17.800
5.4.1.01.4011000	Dienstbezüge der Beamten		715,28	800	0	0	0	0
5.4.1.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		4.241,37	11.500	12.000	12.400	12.800	13.100
5.4.1.01.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		482,56	600	500	600	700	800
5.4.1.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		243,26	600	700	700	700	800
5.4.1.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		851,34	2.500	2.700	2.800	2.900	3.000
5.4.1.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		137,00	200	100	100	100	100
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		56.668,00	72.000	102.000	72.000	72.000	72.000
5.4.1.01.4241000	Streusalz, Winterdienst		30.050,70	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
5.4.1.01.4241102	Bauhofleistungen Winterdienst		26.617,30	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
5.4.1.01.4251000	UH SG eigene Schneepflüge		0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	Abschreibungen		234.355,00	400.000	400.700	400.700	400.700	400.700
5.4.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		234.355,00	400.000	400.700	400.700	400.700	400.700
18	Transferaufwendungen		7.000,00	7.000	0	0	0	0
5.4.1.01.4312000	Brückenfonds		7.000,00	7.000	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		1.064,95	0	1.000	0	0	0
5.4.1.01.4431000	Geschäftsaufwendungen		1.064,95	0	1.000	0	0	0
20	Summe ordentliche Aufwendungen		305.758,76	495.200	519.700	489.300	489.900	490.500
21	ordentliches Ergebnis		-58.560,56	-95.200	-123.200	-94.800	-95.400	-96.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-58.560,56	-95.200	-123.200	-94.800	-95.400	-96.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-58.560,56	-95.200	-123.200	-94.800	-95.400	-96.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		4	Teilhaushalt Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Joachim Oltmanns				
Produktbereich		5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		zuständig: Rüdiger Groß				
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen		extern				
Produkt		5.4.1.01	Gemeindestraßen inkl. Winterdienst						
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-200.000,00	0	0	0	0	0	0
	5.4.1.01/8104.6812000	Sonderinvestionsumlage Gemeinde Neuharlingersiel	-200.000,00	0	0	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-200.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		8.534,49	50.000	0	0	0	0	0
	5.4.1.01/8104.7821000	Grunderwerb OD Neuharlingersiel	8.534,49	50.000	0	0	0	0	0
25	Baumaßnahmen		581.403,73	0	0	0	0	0	0
	5.4.1.01/8104.7872000	Ortsdurchfahrt Neuharlingersiel	581.403,73	0	0	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		589.938,22	50.000	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-789.938,22	-50.000	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)		-789.938,22	-50.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege	extern
Produkt	5.5.4.01	Ostfrieslandwanderweg	
1.1 Kurzbeschreibung			
Organisation der Unterhaltung für den Landkreis Wittmund			
1.2 Leistungen			
Beauftragung Baubetriebshof und Fremdfirmen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Vertrag mit dem Landkreis Wittmund			
2.1 Zielgruppen			
--			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
--			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß					
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege	extern					
Produkt	5.5.4.01	Ostfrieslandwanderweg						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal			1.506,33	1.200	3.400	3.500	3.600	3.700
5.5.4.01.4012000	Vergütungen Beschäftigte		1.187,36	800	2.500	2.600	2.700	2.700
5.5.4.01.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		67,06	100	200	200	200	200
5.5.4.01.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		246,20	200	600	600	600	700
5.5.4.01.4041000	Beihilfen und dergleichen		5,71	100	100	100	100	100
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.054,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.4.01.4241000	Sachkosten Ostfrieslandwanderweg		2.054,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			3.560,71	6.200	8.400	8.500	8.600	8.700
21 ordentliches Ergebnis			-3.560,71	-6.200	-8.400	-8.500	-8.600	-8.700
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-3.560,71	-6.200	-8.400	-8.500	-8.600	-8.700
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-3.560,71	-6.200	-8.400	-8.500	-8.600	-8.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	4	Teilhaushalt Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß						
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege	extern						
Produkt	5.5.4.01	Ostfrieslandwanderweg							
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

Teilhaushalt	5	Teilhaushalt Baubetriebshof	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6		privatrechtliche Entgelte	1.602.894,28	1.589.100	1.637.100	1.687.100	1.737.100	1.787.100
7		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450,00	1.000	500	500	500	500
11		sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
12		Summe ordentliche Erträge	1.603.344,28	1.590.200	1.637.700	1.687.700	1.737.700	1.787.700
Ordentliche Aufwendungen								
13		Auwendungen für aktives Personal	1.163.296,00	1.252.300	1.245.900	1.283.300	1.322.300	1.361.700
15		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.288,30	310.400	325.400	329.000	331.000	333.000
16		Abschreibungen	68.584,56	86.800	82.900	82.900	79.100	78.000
19		sonstige ordentliche Aufwendungen	3.894,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20		Summe ordentliche Aufwendungen	1.577.063,45	1.653.500	1.658.200	1.699.200	1.736.400	1.776.700
21		ordentliches Ergebnis	26.280,83	-63.300	-20.500	-11.500	1.300	11.000
22		außerordentliche Erträge	3.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24		außerordentliches Ergebnis	3.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
25		Jahresergebnis	29.330,83	-62.300	-19.500	-10.500	2.300	12.000
28		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	29.330,83	-62.300	-19.500	-10.500	2.300	12.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	5	Teilhaushalt Baubetriebshof	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
<u>Teilfinanzplan</u>	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.250,00	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.250,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	122.524,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	122.524,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.274,53	-85.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
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)	-111.274,53	-85.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	5	Teilhaushalt Baubetriebshof	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
---------------------	----------	------------------------------------	---

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Wilfried Janssen
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	extern
Produkt	5.7.3.02	Leistungen des Bauhofes	Rechtsbindung: kann
			Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung

1.2 Leistungen

Gemischt gärtnerische gestaltete Grünflächen, Sportplatzpflege, Spielplatzpflege / Außenanlagen Kindergärten, Unterhaltung der Verkehrsflächen, Pflege der Seitenräume von Verkehrsflächen, Straßenreinigung, Winterdienst, Gebäudeunterhaltung, Abwasserbeseitigung, Sonstige Leistungen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Aufträge der Produktverantwortlichen

2.1 Zielgruppen

BürgerInnen; Alle Produkte der Verwaltung;

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Qualitative und quantitative Erfüllung der Leistungen

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		5	Teilhaushalt Baubetriebshof	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Wilfried Janssen				
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		extern				
Produkt	5.7.3.02	Leistungen des Bauhofes		Rechtsbindung: kann				
				Produktmerkmal: wesentliche				
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6	privatrechtliche Entgelte		1.602.894,28	1.589.100	1.637.100	1.687.100	1.737.100	1.787.100
5.7.3.02.3411000	Mieten und Pachten		600,00	600	600	600	600	600
5.7.3.02.3421000	Verkaufserlöse aus hoheitlichem Bereich		17.530,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.02.3461001	Erträge Grünpflege		679.775,28	720.000	740.000	760.000	780.000	800.000
5.7.3.02.3461002	Erträge Handwerker		901.214,08	860.000	890.000	920.000	950.000	980.000
5.7.3.02.3461007	Erträge Abfallbeseitigung		3.774,62	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		450,00	1.000	500	500	500	500
5.7.3.02.3488000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - übrige Bereiche		450,00	1.000	500	500	500	500
11	sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	100	100	100	100
5.7.3.02.3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	100	100	100	100
12	Summe ordentliche Erträge		1.603.344,28	1.590.200	1.637.700	1.687.700	1.737.700	1.787.700
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		1.163.296,00	1.252.300	1.245.900	1.283.300	1.322.300	1.361.700
5.7.3.02.4011000	Dienstbezüge der Beamten		139,74	800	3.000	3.000	3.200	3.300
5.7.3.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte		916.867,86	996.900	982.000	1.011.000	1.042.000	1.073.000
5.7.3.02.4021000	Versorgungskassenbeiträge für Beamte		0,00	700	500	600	700	800
5.7.3.02.4022000	VBL-Beiträge Beschäftigte		41.673,64	40.900	43.900	45.200	46.600	48.000
5.7.3.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		200.584,09	208.900	212.200	219.000	225.200	231.900
5.7.3.02.4041000	Beihilfen und dergleichen		4.030,67	4.100	4.300	4.500	4.600	4.700
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		341.288,30	310.400	325.400	329.000	331.000	333.000
5.7.3.02.4211000	Bauliche Unterhaltung Baubetriebshof		1.789,46	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5.7.3.02.4222008	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Bauhof		17.506,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.02.4241000	Bewirtschaftungskosten		22.595,18	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5.7.3.02.4241008	Abfallbeseitigung Container		67.194,91	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5.7.3.02.4251000	Kosten Fuhrpark		131.639,68	105.000	115.000	117.000	119.000	121.000
5.7.3.02.4261001	Aus- u Fortbildung Bauhof		1.752,00	5.000	6.500	7.000	7.000	7.000
5.7.3.02.4261002	Dienst und Schutzkleidung		7.746,66	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.7.3.02.4271000	Erwerb von Verbrauchsmaterial		76.291,66	78.000	78.000	79.000	79.000	79.000
5.7.3.02.4271100	Mieten Leihgeräte Bauhof		12.372,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.7.3.02.4291000	Sonstige Dienstleistungen		2.400,00	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		5	Teilhaushalt Baubetriebshof	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Wilfried Janssen				
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		extern				
Produkt	5.7.3.02	Leistungen des Bauhofes		Rechtsbindung: kann				
				Produktmerkmal: wesentliche				
<u>Teilergebnisplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
16	Abschreibungen		68.584,56	86.800	82.900	82.900	79.100	78.000
5.7.3.02.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		5.471,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5.7.3.02.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		1.665,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.7.3.02.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		24.590,00	26.200	23.000	20.600	18.500	15.700
5.7.3.02.4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge		32.242,25	48.900	48.500	52.700	51.500	53.600
5.7.3.02.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.616,31	4.500	4.200	2.400	1.900	1.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		3.894,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.02.4431000	Geschäftsausgaben		3.894,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		1.577.063,45	1.653.500	1.658.200	1.699.200	1.736.400	1.776.700
21	ordentliches Ergebnis		26.280,83	-63.300	-20.500	-11.500	1.300	11.000
22	außerordentliche Erträge		3.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.02.5312000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000 €		3.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24	außerordentliches Ergebnis		3.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
25	Jahresergebnis		29.330,83	-62.300	-19.500	-10.500	2.300	12.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		29.330,83	-62.300	-19.500	-10.500	2.300	12.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		5	Teilhaushalt Baubetriebshof		verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Jan-Hermann Becker				
Produktbereich		5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig: Wilfried Janssen				
Produktgruppe		5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		extern				
Produkt		5.7.3.02	Leistungen des Bauhofes		Rechtsbindung: kann				
					Produktmerkmal: wesentliche				
<u>Teilfinanzplan</u>			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		11.250,00	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.02/8044.6811000	Landeszuschuss Elektrofahrzeug	11.250,00	0	0	0	0	0	0
20	Veräußerung von Sachvermögen		0,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	5.7.3.02/8110.6831100	Verkauf von Vermögensgegenständen über 1.000 €	0,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		11.250,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		122.524,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	5.7.3.02/8044.7831100	Auszahlung für den Erwerb von Geräten/Fahrzeugen Bauhof über 1.000 €	122.524,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		122.524,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-111.274,53	-85.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
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)		-111.274,53	-85.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000

Investitionsprogramm

der

Samtgemeinde Esens

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Planungsstelle	Bezeichnung	Teilhaus-halt	2025		2026		2027		2028		2029	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
Personalverwaltung												
1.1.1.02/8999.7865100	Zuführungen Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	2		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500
1.1.1.02/8999.7865200	Zuführungen Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	2		2.000		2.000		2.000		2.000		2.000
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung												
1.1.1.03/8004.7831100	Erwerb beweglicher Sachen - Büroeinrichtungen	2		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000
EDV-Bereitstellung und Betreuung												
1.1.1.04/8073.7831100	Erwerb Software	2		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
Liegenschaften												
1.1.1.07/8106.6821000	Verkauf Jahnstraße 1	3	240.000									
1.1.1.07/8106.7818000	Baukostenzuschuss DRK/DLRG	3		240.000								
1.1.1.07/8131.7821000	Grundstückskauf Marktstr. 5	3				500.000						
1.1.1.07/8138.7871000	Fahrradunterstand Rathaus	3				90.000						
Leistungen des Feuerschutzes												
1.2.6.01/8057.7873000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Löschwasserversorgung	3		60.000		60.000						
1.2.6.01/8065.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 €	3		35.000		50.000		15.000		15.000		15.000
1.2.6.01/8087.7831100	Einrichtung neue Feuerwehrrhäuser	3						100.000				
1.2.6.01/8087.7871000	Modernisierung und Neubau Feuerwehrrhäuser	3		300.000		1.500.000		6.500.000				
1.2.6.01/8088.7831100	Auszahlungen für Erwerb Fahrzeuge	3		250.000				340.000				
1.2.6.01/8097.7831100	Auszahlung für Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (Budget)	3		15.000		5.000		5.000		5.000		5.000
1.2.6.01/8120.6821000	Verkauf Feuerwehrrgebäude	3	35.000									
1.2.6.01/8130.7821000	Kompensation Neubau Feuerwehrrhäuser	3				20.000						
Grundschule Esens-Nord												
2.1.1.01/8015.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € (Budget)	3		2.000		3.000		2.000		2.000		2.000
2.1.1.01/8080.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € & Sachgesam.	3		2.000		2.000		2.000		2.000		2.000
2.1.1.01/8081.7831100	Erwerb Spielgeräte über 1.000 € GS Esens-Nord	3		30.000		30.000		30.000		30.000		30.000
Grundschule Esens-Süd												
2.1.1.02/8022.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 € (Budget)	3		2.000		2.000		2.000		2.000		2.000
2.1.1.02/8082.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 €	3		2.000		40.000		2.000		2.000		2.000
2.1.1.02/8084.7831100	Erwerb Spielgeräte über 1.000 € GS Esens-Süd	3		30.000		30.000		30.000		30.000		30.000
2.1.1.02/8117.7871000	Fahrradunterstand GS Stedesdorf	3						20.000				
2.1.1.02/8136.7831100	Einrichtung Schulsporthalle Holtgast	3						100.000				
2.1.1.02/8136.7871000	Schulsporthalle Holtgast	3		50.000		500.000		2.000.000				
Einrichtungen für Wohnungslose												
3.1.5.04/8139.6821000	Verkaufserlöse Mühlenstrich und Rosenstr.	3				402.500						
3.1.5.04/8139.7871000	Wohncontainer Wohnungslose	3				200.000						
3.1.5.04/8901.6888000	Tilgung Darlehen AWO	3	800			800		800		800		800
Tageseinrichtungen für Kinder												
3.6.5.01/8053.7831100	Auszahlungen für Vermögensgegenstände über 1.000 €	3		20.000		20.000		20.000		20.000		20.000
3.6.5.01/8111.6812000	Zuschuss Landkreis Wittmund	3	250.000			250.000						
3.6.5.01/8111.7831100	Einrichtung KiGA Neugaude	3				10.000						
3.6.5.01/8111.7871000	Modernisierung KiGA Neugaude	3		1.100.000		1.100.000						
Sportstätten/Sportplätze												
4.2.4.01/8122.7818000	Zuschüsse SV Fulikum (Zaun, Rasenroboter)	3				70.000						
4.2.4.01/8122.7812000	Zuschuss Gemeinde Holtgast (Sanitärtrakt Fulikum)	3		200.000								
Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen												
5.1.1.01/8130.6821000	Einzahlungen für Kompensationsmaßnahmen	4				20.000		20.000		20.000		20.000
5.1.1.01/8130.7821000	Auszahlungen für Kompensationsmaßnahmen	4		154.000		155.000		153.000		151.000		152.000
Elektrizitätsversorgung												
5.3.1.01/8134.7853000	Kapitalrücklage Energiegesellschaft	4		100.000		50.000						
Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen												

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Planungsstelle	Bezeichnung	Teil- haus- halt	2025		2026		2027		2028		2029	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
5.4.1.01/8104.7821000	Grunderwerb OD Neuharlingersiel	4		50.000								
Leistungen des Bauhofes												
5.7.3.02/8110.6831100	Verkauf von Vermögensgegenständen über 1.000 €	5	15.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
5.7.3.02/8044.7831100	Auszahlungen für Geräten/Fahrzeugen Bauhof über 1.000 €	5		100.000		100.000		100.000		100.000		100.000
Gesamtbetrag Teilhaushalt 2 (Allgemeine Verwaltung)		2	0	18.500	0	18.500	0	18.500	0	18.500	0	18.500
Gesamtbetrag Teilhaushalt 3 (Finanzen)		3	525.800	2.338.000	653.300	4.232.000	800	9.168.000	800	108.000	800	108.000
Gesamtbetrag Teilhaushalt 4 (Bauen)		4	0	304.000	20.000	205.000	20.000	153.000	20.000	151.000	20.000	152.000
Gesamtbetrag Teilhaushalt 5 (Bauhof)		5	15.000	100.000	5.000	100.000	5.000	100.000	5.000	100.000	5.000	100.000
Gesamtbeträge:			540.800	2.760.500	678.300	4.555.500	25.800	9.439.500	25.800	377.500	25.800	378.500
Nettoinvestitionen:			2.219.700		3.877.200		9.413.700		351.700		352.700	

Stellenplan
der
Samtgemeinde Esens

Teil A: Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026		Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen	
			insgesamt	davon aus der Berechnung der Stellenanteile nach § 26 Abs.1 BBesG herausgenommen	insgesamt	davon am 30.06.2025			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<u>Beamte auf Zeit</u> SG-Bürgermeister	B2	1	-	1	1	-	-	Stelleninhaber erhält eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 246 EUR.
1	<u>Höherer Dienst</u> SG-Oberrat	A 14	0	-	1	-	-	-	
1	<u>Gehobener Dienst</u> SG-Oberamtsrat	A 13	3	-	3	2,63	-	0,37	Der allg. Vertreter des SG-Bürgermeisters erhält eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 168 EUR.
2	SG-Amtsrat	A 12	1	-	1	1	-	-	
3	SG-Amtmann	A 11	1	-	1	1	-	-	
4	SG-Oberinspektor	A 10	-	-	-	-	-	-	
1	<u>Mittlerer Dienst</u> SG-Amtsinspektor	A 9	2	-	2	2	-	-	
2	SG-Hauptsekretär	A 8	-	-	-	-	-	-	
3	SG-Obersekretär	A 7	-	-	-	-	-	-	
4	SG-Sekretär	A 6	-	-	-	-	-	-	
insgesamt			8	-	9	7,63	0	0,37	

Teil B: Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr*		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Beschäftigte Verwaltung</u>					
1	Verw.-Angestellte/r	13	1,00	0,00	1,00	-1,00
2	Verw.-Angestellte/r	11	2,00	3,00	2,00	1,00
3	Verw.-Angestellte/r	10	2,91	1,03	1,91	-0,88
4	Verw.-Angestellte/r	9c	1,00	1,00	1,00	0,00
5	Verw.-Angestellte/r	9b	1,15	1,15	1,15	0,00
6	Verw.-Angestellte/r	9a	6,56	5,45	4,56	0,89
7	Verw.-Angestellte/r	8	6,00	8,32	8,32	0,00
8	Verw.-Angestellte/r	7	4,32	4,32	4,32	0,00
9	Verw.-Angestellte/r	6	7,50	7,50	7,29	0,21
10	Verw.-Angestellte/r	5	0,62	0,62	0,62	0,00
11	Hausmeister/in	5	1,00	1,00	1,00	0,00
12	Verkehrskontrolleur/in	3	0,69	0,69	0,64	0,05
	<u>Beschäftigte Bauhof</u>					
	<u>Leiter Bauhof</u>	9a	1,00	1,00	1,00	0,00
13	Bauhofmitarbeiter/in	5	9,00	9,00	9,00	0,00
14	Bauhofmitarbeiter/in	4	5,00	4,00	4,00	0,00
15	Bauhofmitarbeiter/in	2Ü	1,00	1,00	1,00	0,00
16	Bauhofmitarbeiter/in	2	2,00	9,00	8,00	1,00
17	Saisonarbeiter/in	2	7,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Beschäftigte Jugendpflege</u>					
18	Jugendpfleger/in	S 15	0,00	0,64	0,64	0,00
19	Jugendpfleger/in	S 12	0,64	0,00	0,00	0,00
20	Jugendpfleger/in	S 8a	3,77	3,77	3,77	0,00
	<u>Beschäftigte Schulen/Kitas</u>					
21	Schulsekretär/in	5	1,15	1,05	1,15	-0,10
22	Hausmeister/in	5	1,00	1,00	1,00	0,00
23	Hausmeister/in	3	1,28	1,28	1,28	0,00
	<u>Beschäftigte Bücherei</u>					
24	Bibliotheksangestellte/r	5	0,38	0,38	0,38	0,00
25	<u>Reinigungskräfte</u>	2	12,80	12,68	11,71	0,97
insgesamt			80,77	78,88	76,74	2,14

01.04.-30.11. d. J. 15.03.-14.11. d. J.

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende(r) für den Beruf des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	4	4	
2	Anwärter mittlerer Dienst	Ausbildungsvergütung	0	0	
		GESAMT:	4	4	

Stellenübersichten

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte

Organisationseinheit (z. B. Einzelverwaltung, Amt)	B. auf Zeit	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1					Erläuterungen
	B2	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	
Gesamtverwaltung	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fachbereich 1 (Ordnung, Gewerbe, Kultur, Bürgerbüro, Zentrale Dienste)	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fachbereich 2 (Steuern, Abgaben, Beiträge, Haushalt, Buchhaltung, Doppik)	-	-	-	-	1	-	1	-	-	-	-	
Fachbereich 3 (Hochbau, Tiefbau, Liegenschaften)	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	
Stabsstelle Planen			1				1					
insgesamt	1	0	3	1	1	0	2	0	0	0	0	

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	
Fachbereich 1 (Ordnung, Gewerbe, Kultur; Bürgerbüro; Zentrale Dienste)					1			4,56	2	1,91	3,00	1,62			0,69		12,8		
Fachbereich 2 (Steuern, Abgaben, Beiträge; Haushalt, Buchhaltung, Doppik; Gebäude, Bücherei)			1			1,88	0,64	1,00	4	1	3,5								
Fachbereich 3 (Hochbau; Tiefbau; Liegenschaften)					1		1,00	0,51	1,00		1,41	1							
Stabsstelle Planen						1,03													
insgesamt	-	-	-	-	2	2,91	1,00	1,15	6,56	6	4,32	7,5	1,62	-	0,69	-	12,8	-	

Organisationseinheit	Entgeltgruppen																		Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10			9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	
Bauhof								1			1	9	5		1	9			
insgesamt	-	-	-	-	-	-		1	-	-	1	9,0	5	-	1	9	-	-	

Organisationseinheit	Entgeltgruppen S (Sozial- und Erziehungsdienste)																		Erläuterungen
	18	17	16	15	14	13			12	11	10	9	8a	7	6	5	4	3	
Fachbereich 2 (Jugendpflege)								0,64					3,77						
insgesamt	-	-	-	-	-	-		0,64	-	-	-	3,77	-	-	-	-	-	-	
	Entgeltgruppen																		
	18	17	16	15	14	13			12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	
insgesamt EG	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Organisationseinheit	Entgeltgruppen																		Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10			9	8	7	6	5	4	3	2a	2	1	
Schulen/Kita													2,15		1,28				
Bücherei													0,38						
insgesamt	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	2,53	-	1,28	-	-	-	-	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2026	2027	2028	2029
2026		6.840.000 €	- €	- €
Insgesamt:		6.840.000 €	- €	- €
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	3.800.000 €	9.400.000 €	300.000 €	300.000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026

Planungsstelle/Bezeichnung	Beträge vorgesehen für die folgenden Haushaltsjahre				
	2026	2027	2028	2029	
1.2.6.01/8087.7871000 Modernisierung und Neubau Feuerwehrrhäuser		6.500.000 €			Teilhaushalt 3
1.2.6.01/8088.7831100 Auszahlungen für Erwerb Fahrzeuge		340.000 €			Teilhaushalt 3
Insgesamt:	- €	6.840.000 €	- €	- €	6.840.000 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026
	-T Euro-	-T Euro-
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	3.787	3.555
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	3.787	3.555

Deckungskreise

Deckungskreis	Bezeichnung	Verantwortlicher
4	Personalausgaben	Jan-Hermann Becker
11101	Gemeindeorgane/Verwaltungsleitung	Jan-Hermann Becker
11102	Personalverwaltung	Jan-Hermann Becker
11103	Einr. für die gesamte Verwaltung	Jan-Hermann Becker
11104	EDV-Bereitstellung und Betreuung	Jan-Hermann Becker
11106	Finanzen	Reno Weyerts
11107	Liegenschaften	Reno Weyerts
12101	Wahlen	Jan-Hermann Becker
12201	Ordnungsamt	Jan-Hermann Becker
12202	Standesamt	Jan-Hermann Becker
12203	Bürgerbüro	Jan-Hermann Becker
12601	Feuerwehr	Reno Weyerts
21101	GS Esens Nord	Reno Weyerts
21102	GS Esens Süd	Reno Weyerts
24101	Schülerbeförderung	Reno Weyerts
24301	sonstige schulische Aufgaben	Reno Weyerts
26201	Blasorchester	Jan-Hermann Becker
27201	Bücherei	Reno Weyerts
31504	Obdachlose	Reno Weyerts
35171	Sozialpass und sonstige Zuschüsse	Jan-Hermann Becker
36201	Jugendpflege	Reno Weyerts
36501	Kindertagesstätten und Kindergärten	Reno Weyerts
36601	Jugendarbeit in der Samtgemeinde Esens	Reno Weyerts
42101	Förderung des Sports	Reno Weyerts
42401	Sportstätten/Sportplätze	Reno Weyerts
51101	Räumliche Planung und Entwicklung	Joachim Oltmanns
54101	Winterdienst	Joachim Oltmanns
57301	Haus der Begegnung	Jan-Hermann Becker
57302	Bauhof	Jan-Hermann Becker
61101	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Reno Weyerts
71000	Bauliche Unterhaltung Liegenschaften; Sachkonto 4211...	Joachim Oltmanns
72000	Bewirtschaftung Liegenschaften; Sachkonto 4241...	Joachim Oltmanns
73000	Erwerb von VG über 1.000 €; Sachkonto 783...	alle Fachbereichsleiter

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. Ausgenommen hiervon sind die Deckungskreise 4, 71000 und 72000. Die jeweiligen Deckungskreise sind jeweils für sich als bestimmter Aufgabenbereich zu sehen.

Die investiven Haushaltsansätze aller Produkte für den **Erwerb von VG über 1.000 € mit dem Sachkonto 783...** sind gemäß § 19 (2) KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen sind hier die Auszahlungen für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen und die Einrichtung von Neubauten (Feuerwehr, KigA etc.)

Verzeichnis der Konten für die Vorschüsse (VO)

Buchungsstelle		Bezeichnung
Einzahlungen	Auszahlungen	
9.9.9.99.6VO0001	9.9.9.99.7VO0001	Lohnvorschüsse
9.9.9.99.6VO0002	9.9.9.99.7VO0002	Allgemeine Vorschüsse

Verzeichnis der Konten für die Verwahrgelder (VW)

Buchungsstelle		Bezeichnung
Einzahlungen	Auszahlungen	
9.9.9.99.6VW0005	9.9.9.99.7VW0005	Lohnsteuer/Solidaritätszuschlag
9.9.9.99.6VW0010	9.9.9.99.7VW0010	Überzahlungen, Irrläufer
9.9.9.99.6VW0012	9.9.9.99.7VW0012	Sozialversicherungsbeiträge
9.9.9.99.6VW0013	9.9.9.99.7VW0013	Schlüsselkautionen
9.9.9.99.6VW0014	9.9.9.99.7VW0014	Allgemeine Verwahrgelder
9.9.9.99.6VW0015	9.9.9.99.7VW0015	Durchlaufspenden
9.9.9.99.6VW0016	9.9.9.99.7VW0016	Einziehungen fremde Forderungen
9.9.9.99.6VW0019	9.9.9.99.7VW0019	Sicherheitsbeträge
9.9.9.99.6VW0020	9.9.9.99.7VW0020	Brückenfonds
9.9.9.99.6VW0023	9.9.9.99.7VW0023	Abfallbeseitigungsgebühren
9.9.9.99.6VW0025	9.9.9.99.7VW0025	Umbuchungen

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 Samtgemeindebürgermeister	SGBM Harald Hinrichs
	1.1.1.02	Personalverwaltung	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	1.1.1.04	EDV-Bereitstellung und Betreuung	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	1.1.1.05	Gleichstellungsbeauftragte (r)	1 Samtgemeindebürgermeister	SGBM Harald Hinrichs
	1.1.1.06	Finanzverwaltung	3 Finanzen	Reno Weyerts
	1.1.1.07	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung	3 Finanzen	Reno Weyerts
	1.1.1.08	Finanzbuchhaltung	3 Finanzen	Reno Weyerts
1.2.1		Statistik und Wahlen		
	1.2.1.01	Wahlen	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
1.2.2.		Ordnungsangelegenheiten		
	1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	1.2.2.02	Standesamt	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	1.2.2.03	Bürgerbüro	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
1.2.6		Brandschutz		
	1.2.6.01	Leistungen des Feuerschutzes	3 Finanzen	Reno Weyerts
2.1.1		Grundschulen		
	2.1.1.01	Grundschule Esens - Nord	3 Finanzen	Reno Weyerts
	2.1.1.02	Grundschule Esens - Süd	3 Finanzen	Reno Weyerts
2.4.1		Schülerbeförderung		
	2.4.1.01	Leistungen der Schülerbeförderung	3 Finanzen	Reno Weyerts
2.4.3		sonstige schulische Aufgaben		
	2.4.3.01	sonstige schulische Aufgaben	3 Finanzen	Reno Weyerts
2.6.2		Musikpflege		
	2.6.2.01	Musikalische Veranstaltungen/Konzerte	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
2.7.2		Büchereien		
	2.7.2.01	Bücherei Esens	3 Finanzen	Reno Weyerts
3.1.2		Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II		
	3.1.2.90	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
3.1.5		Soziale Einrichtungen		
	3.1.5.04	Einrichtungen für Wohnungslose	3 Finanzen	Reno Weyerts
3.5.1		sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
	3.5.1.60	sonstige Angelegenheiten - anderer Kostenträger -	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
	3.5.1.70	Seniorenveranstaltungen	1 Samtgemeindebürgermeister	SGBM Harald Hinrichs
	3.5.1.71	Sozialpass - sonstige soziale Zuschüsse – örtliche Träger -	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
3.6.2		Jugendarbeit		
	3.6.2.01	Alle Leistungen der Jugendpflege	3 Finanzen	Reno Weyerts

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

Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt	Budget
3.6.5		Tageseinrichtungen für Kinder		
	3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder	3 Finanzen	Reno Weyerts
3.6.6		Einrichtungen der Jugendarbeit		
	3.6.6.01	Verwaltung der Jugendzentren und Jugendräume	3 Finanzen	Reno Weyerts
4.1.4		Gesundheitspflege		
	4.1.4.01	Maßnahmen der Rattenbekämpfung	2 Allgemeine Verwaltung	Jan-Hermann Becker
4.2.1		Förderung des Sports		
	4.2.1.01	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	3 Finanzen	Reno Weyerts
4.2.4		Sportstätten und Bäder		
	4.2.4.01	Sportstätten/Sportplätze	3 Finanzen	Reno Weyerts
5.1.1		Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen		
	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	4 Bauen	Joachim Oltmanns
5.2.1.		Bau -und Grundstücksordnung		
	5.2.1.01	Allgemeine Bauverwaltung	4 Bauen	Joachim Oltmanns
5.3.8		Abwasserbeseitigung		
	5.3.8.01	Abwasserabgabe	4 Bauen	Joachim Oltmanns
5.4.1		Gemeindestraßen		
	5.4.1.01	Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen	4 Bauen	Joachim Oltmanns
5.5.4		Naturschutz und Landschaftspflege		
	5.5.4.01	Ostfrieslandwanderweg	4 Bauen	Joachim Oltmanns
5.7.1		Wirtschaftsförderung		
	5.7.1.01	Ansiedlung von Unternehmen	1 Samtgemeindebürgermeister	SGBM Harald Hinrichs
5.7.3		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
	5.7.3.01	Haus der Begegnung	3 Finanzen	Reno Weyerts
	5.7.3.02	Leistungen des Bauhofes	5 Baubetriebshof	Jan-Hermann Becker
6.1.1		Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen		
	6.1.1.01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	3 Finanzen	Reno Weyerts
6.1.2		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
	6.1.2.01	Kreditbewirtschaftung und Beteiligungen	3 Finanzen	Reno Weyerts

Beteiligungsbericht 2026

der Samtgemeinde Esens



(gemäß § 151 NKomVG)

Vorwort

Die wirtschaftliche Betätigung der Samtgemeinde 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 Samtgemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf stehen,
- 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. Nach § 151 NKomVG hat die Samtgemeinde 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 Samtgemeinde 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 Samtgemeinde Esens bieten. Weitestgehend sind dabei auch die jeweiligen Lageberichte der Unternehmen mit ihrem wesentlichen Inhalt wiedergegeben. Ebenso wird die Auswirkung auf den Haushalt der Samtgemeinde Esens im Haushaltsjahr –soweit geboten- dargestellt.

Zur Vervollständigung der Darstellung sind nachrichtlich auch die sonstigen Beteiligungen und Mitgliedschaften der Samtgemeinde Esens in Vereinigungen und Verbänden dargestellt.

Diese Grundlagen dienen einem umfassenden Beteiligungsmanagement und Beteiligungscontrolling der Samtgemeinde, 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. Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO)

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der Verband hat die folgende Aufgabe:

- Entwicklung,
- Programmierung,
- Bereitstellung und
- Pflege von EDV-Verfahren
- Dienstleistungen im Bereich der Informationstechnik sowie
- alle hiermit zusammenhängenden Aufgaben

Beteiligungsverhältnis

Das Beteiligungsverhältnis der Samtgemeinde Esens richtet sich nach der Einwohnerzahl sowie nach der jährlich zu zahlenden Umlage.

Die Samtgemeinde Esens hat 9 Stimmen im KDO-Rat, der Verbandsversammlung. Dies entspricht einem Stimmenanteil von 0,6 %

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

Insgesamt 68 Mitglieder aus Landkreisen, Städten und Gemeinden aus Niedersachsen.

2. Zweckverband Ems Dollart Region (EDR)

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Die EDR hat die Aufgabe, die regionale grenzüberschreitende Zusammenarbeit ihrer Mitglieder in den folgenden Bereichen zu fördern, zu unterstützen und zu koordinieren:

- Wirtschaftliche Entwicklung
- Verkehr und Transport
- Raumordnung
- Hafenwirtschaft
- Kultur und Sport
- Ausbildung und Unterricht
- Tourismus und Erholung
- Umweltschutz und Abfallwirtschaft
- Naturschutz und -entwicklung
- Soziale Angelegenheiten
- Gesundheitswesen
- Katastrophenschutz
- Kommunikation
- Gefahrenabwehr und öffentliche Ordnung
- Agrarwirtschaft

Die EDR berät Mitglieder, Bürger, Unternehmen, Verbände, Behörden und andere Institutionen bei grenzüberschreitenden Aktivitäten und Problemen.

Die EDR führt zu diesem Zweck Projekte durch, beantragt finanzielle Mittel bei Dritten, nimmt diese entgegen und verteilt sie an Dritte.

Über die Zufügung von neuen Aufgabenbereichen beschließt der EDR-Rat einstimmig in der Form einer Satzungsänderung.

Beteiligungsbericht 2026

der Samtgemeinde Esens

Beteiligungsverhältnis

Die Samtgemeinde Esens hat eine Stimme im EDR-Rat, der Verbandsversammlung.

Weitere Gesellschafter des Unternehmens:

Städte	Gemeinden	Samtgemeinden	IHK/ Handwerkskammer	Niederländische Gemeinden
Aurich	Barßel	Brookmerland	IHK Ostfriesland und Papenburg	Aa & Hunze
Borkum	Bösel	Bunde	Oldenburgische IHK	Appingedam
Emden	Emsbüren	Dörpen	IHK Osnabrück-Emsland	Assen
Friesoythe	Essen (Oldenburg)	Dornum	HWK Osnabrück-Emsland	Bellingwedde
Haren (Ems)	Friedeburg	Esens	HWK Ostfriesland	Borger-Odoorn
Haselünne	Geeste	Freren	Ostfriesische Landschaft	Coevorden
Jever	Großefehn	Hage		Delzijl
Leer	Hinte	Herzlake	Niederländische Kammer	De Wolden
Löningen	Ihlow	Hesel	Kamer van Koophandel en Fabrieken Groningen + Meppel	Eemsmond
Lingen (Ems)	Jemgum	Jümme		Emmen
Meppen	Krummhörn	Lathen		Groningen
Norden	Lastrup	Lengerich	Niederländische Verbände	Groote gast
Papenburg	Lindern	Nordhümmling	Regioraad Noord-Groningen	Haren
Varel	Moormerland	Sögel	Streekraad Oost-Groningen	Hoogeveen
Weener (Ems)	Ostrhauderfehn	Spelle		Hoogezand-Sappemeer
Wittmund	Rhauderfehn	Werlte		Leek
	Rhede (Ems)			Menterwolde

Beteiligungsbericht 2026

der Samtgemeinde Esens

	Salzbergen		Meppel
	Sande		Pekela
	Saterland		Reiderland
	Schortens		Scheemda
	Südbrookmerland		Slochteren
	Twist		Stadskanal
	Uplengen		Ten Boer
	Wangerland		Tynaarlo
	Westoverledingen		Veendam
	Wiesmoor		Vlagtwedde
	Zetel		Winschoten
			Zuidhorn
Landkreise			
Aurich			
Cloppenburg			
Emsland			
Friesland			
Leer			
Wittmund			

Wesentliche Beteiligungen / Mitgliedschaften in Vereinigungen und Verbänden

1. Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband (OOWV)

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der Verband hat die Aufgabe, in seinem Gebiet Trink- und Brauchwasser zu beschaffen und bereit zu stellen sowie das Grundwasser zu schützen. Weiterhin hat der Verband von der Samtgemeinde Esens die Aufgabe der Abwasserbeseitigung übernommen. Die Übernahme weiterer Aufgaben ist nach § 2 Gesetz über Wasser und Bodenverbände – Wasserverbandsgesetz (WVG) möglich.

Die Beteiligung ist weiterhin zur Wahrung der Daseinsvorsorge im Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsbereich erforderlich.

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Der OOWV ist gemäß § 1 WVG eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Der Stimmanteil der Samtgemeinde Esens in der Verbandsversammlung beträgt in allgemeinen Angelegenheiten 1,16 % und in Abwasserangelegenheiten 1,72 %. Grundlage für die Berechnung ist die Bevölkerungszahl in der Samtgemeinde Esens.

Besetzung der Organe

Gemäß Satzung des OOWV darf die Samtgemeinde Esens 2 Vertreter und je einen Stellvertreter zur Teilnahme an der Verbandsversammlung benennen.

Vertreter 1:	Erwin Freimuth (Bürgermeister, Gemeinde Dunum)
Stellvertreter 1:	Ede Rieken (Bürgermeister, Gemeinde Moorweg)
Vertreter 2:	Helmut Eiben (Vertreter aus dem Samtgemeinderat)
Stellvertreter 2:	Samtgemeindebürgermeister Harald Hinrichs

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

Trinkwasser: Landkreis Ammerland, Aurich, Cloppenburg, Diepholz, Friesland, Oldenburg, Vechta, Wesermarsch, Wittmund, Städte Dinklage, Jever, Gemeinden Rastede und Stuhr.

Abwasser: Esens, Spiekeroog, Hude, Berne, Elsfleth, Essen, Hinte, Stadland, Brake, Baltrum, Bösel, Bakum, Barßel, Thüle, Bassum, Butjadingen, Oldenburg, Jade, Ovelgönne, Wangerland, Dornum, Hagen, Südbrookmerland, Twistringen, Damme, Dinklage, Ganderkesee, Großheide, Holdorf, Ihlow, Lastrup, Lemwerder, Lohne, Molbergen, Saterland, Varel, Cappeln, Hatten, Lindern, Zweckverband Thülsfelder Talsperre.

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Samtgemeinde Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Eine Beitragserhebung durch den OOWV ist jedoch grundsätzlich möglich.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Samtgemeinde Esens

Derzeit ergeben sich keine Aufwendungen durch Beitragszahlungen.

Eine Gewinnerzielung ist nach § 18 der Verbandssatzung nicht beabsichtigt. Insofern sind keine Erträge durch Gewinnausschüttungen o.ä. zu erwarten.

Zur Verstärkung der Kapitaldecke des Verbandes kann die Samtgemeinde Esens zur Zahlung einer Umlage herangezogen werden.

2. Verein Wachstumsregion Ems-Achse e.V.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Die Aufgaben des Vereins sind:

- a) Identifizierung und Förderung regionaler Kompetenzen und wirtschaftlicher Potentiale mit Wachstumschancen
- b) Bearbeitung von Ansätzen, die Wirtschaftsimpulse versprechen
- c) Bildung von nachhaltigen Unternehmensallianzen zur Steigerung der Wettbewerbsfähigkeit von Wirtschaftsunternehmen und regionaler Wirtschaftskraft
- d) Bildung von Netzwerken zwischen Unternehmen und Wirtschaftsförderung
- e) Ausschöpfen aller Möglichkeiten von Public Private Partnership Aktivitäten
- f) Die in den Teilräumen vorhandenen Kompetenzen zur Bearbeitung der identifizierten Themenfelder in Arbeitskreisen einsetzen

Beteiligungsverhältnis

Die Samtgemeinde Esens hat eine Stimme in der Mitgliederversammlung.

Weitere Mitglieder des Vereins

Mitglieder aus Wirtschaft und Verwaltung, deren Anzahl stetig zunimmt.

Beteiligung an Gesellschaften

1. Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Die EWE hat vor einigen Jahren die Gesellschaft EWE-NETZ GmbH gegründet, die Betreiberin von Energieverteilnetzen für Strom und Gas in der Weser-Ems-Elbe-Region ist. Die EWE AG und die Netzgesellschaft streben eine weitere Intensivierung der Zusammenarbeit mit den Kommunen in der Weser-Ems-Elbe-Region zur Sicherung und Stärkung eines auch künftig bestehenden stabilen, leistungsfähigen, kosteneffizienten und umweltverträglichen Netzbetriebes an.

Zu diesem Zweck wurde den Kommunen im Netzgebiet die Möglichkeit eröffnet, sich über die Kommunale Netzbeteiligung Nord-West-GmbH & Co. KG als kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Netzgesellschaft zu beteiligen. Die Beteiligung stellt grundsätzlich eine gemeinwohlorientierte und einwohnernützige Betätigung und damit einen Teil der örtlichen Daseinsvorsorge dar. Aus den vorgenannten Gründen hat der Samtgemeinderat die Beteiligung in seiner Sitzung am 26.09.2018 beschlossen.

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Die EWE NETZ GmbH wurde 2016 gegründet. Anteilseigner der Gesellschaft sind derzeit die EWE AG mit 95,90 % und die KNN KG mit 4,10 % über die sich mittlerweile 123 Städte und Gemeinden aus dem Ems-Weser-Elbe Gebiet beteiligt haben. Die Beteiligung ist zunächst auf 10 Jahre festgesetzt. Eine Kündigung ist also erst nach Ablauf dieser Zeit möglich.

Die Samtgemeinde Esens beteiligt sich mit einem Kapitaleinsatz in Höhe von **19.963,92 €** (Kommanditeinlage: 431,00 €/Agio: 19.532,92 €).

Besetzung der Organe

Samtgemeindebürgermeister Harald Hinrichs (Gesellschafterversammlung)

Vertretung:

Allgemeiner Vertreter des SG-Bürgermeisters Jan-Hermann Becker.

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Samtgemeinde Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Samtgemeinde Esens

Die Beteiligung wurde im Haushaltsjahr 2018 ausgezahlt. Es wird eine jährliche Dividende von 3,57 % ausgeschüttet, diese ist bis zum Jahre 2028 garantiert.

Die Dividenden werden als Ertrag im Haushalt der SG Esens ausgewiesen. Folgende Dividenden wurden in den letzten Jahren ausgezahlt:

Haushaltsjahr 2022	517,39 €
Haushaltsjahr 2023	517,15 €
Haushaltsjahr 2024	517,13 €

2. Gesellschaft für Energie in der Samtgemeinde Esens mbH

Die Gesellschaft für Energie in der Samtgemeinde Esens mbH ist am 22.08.2024 gegründet worden und hat ihren Sitz in Esens.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Beteiligung an Projekten, die sich auf die Gewinnung von regenerativer Energie beziehen. Weiterhin sind auch die eigene Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen zur Gewinnung von regenerativer Energie möglich.

Gesellschafter und Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 120.000 €. Nachstehend der jeweilige Geschäftsanteil der Gesellschafter:

Gesellschafter	Geschäftsanteil
Gemeinde Dunum	15.000 €
Stadt Esens	15.000 €
Gemeinde Holtgast	15.000 €
Gemeinde Moorweg	15.000 €
Gemeinde Neuharlingersiel	15.000 €
Gemeinde Stedesdorf	15.000 €
Gemeinde Werdum	15.000 €
Samtgemeinde Esens	15.000 €

Besetzung der Organe

- **Geschäftsführung:** Reno Weyerts
- **Gesellschafterversammlung:**
- Die Gesellschafter entsenden **jeweils zwei stimmberechtigte Mitglieder** in die Gesellschafterversammlung. Diese werden nachfolgend namentlich genannt:

Beteiligungsbericht 2026

der Samtgemeinde Esens

Gemeinde	Vertreter 1	Vertreter 2
Dunum	BM Erwin Freimuth	Jan-Martin Heyen
Stadt Esens	BM Karin Emken	Ingo Janssen
Holtgast	BM Gerhard Frerichs	Jörg Gerdes
Moorweg	BM Ede Rieken	Ulrike Maus
Neuharlingersiel	BM Jürgen Peters	Thorsten Utesch
Stedesdorf	BM Torsten Becker	Carsten Siems
Werdum	BM René Weiler-Rodenbäck	Helmut Niedermeyer
Samtgemeinde Esens	SGBM Harald Hinrichs	Fokko Saathoff

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Samtgemeinde Esens

Im Haushaltsjahr 2023 wurde das Stammkapital in Höhe von 15.000 € eingezahlt. Um für eine mögliche Beteiligung der Energiegesellschaft finanziell vorzusorgen, wurde im Haushaltsjahr 2025 erneut die Zuführung einer Kapitalrücklage von 50.000 € je beteiligter Kommune eingezahlt. Im Haushaltsjahr 2026 ist vorgesehen, dass die Gesellschafter erneut 50.000 € als Kapitalzuführung leisten. Damit wäre zumindest die Vorsorge in finanzieller Hinsicht für eine Beteiligung der Gesellschaft getroffen. Es würde dann der Gesellschaft ein solider Grundbetrag von 800.000 € zur Verfügung stehen. Die Kapitalrücklagen sind in den jeweiligen Haushalten der Kommunen zu finanzieren.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Samtgemeinde Esens

Bekanntlich wurde die Geschäftstätigkeit erst Ende des Jahres 2023 aufgenommen. Es werden zunächst neue Projekte gesucht, die dem Gesellschaftszweck entsprechen. Derzeit gibt es im Gebiet der Samtgemeinde Esens verschiedene Bestrebungen, Projekte zur Gewinnung von erneuerbaren Energien umzusetzen. Sofern sich die Möglichkeit ergibt, möchte man sich daran beteiligen.

Die aus einer oder mehreren Beteiligungen zu erwartenden Ausschüttungen werden nach Abzug der steuerrechtlichen Verbindlichkeiten an die Gesellschafter gleichermaßen weitergereicht. Dies wiederum wäre als Ertrag im Haushalt der jeweiligen Gemeinde zu verzeichnen und dient der Gesamtdeckung im Sinne der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO).

Genossenschaften

Volksbank Esens eG

Die Samtgemeinde Esens ist an der Volksbank Esens eG beteiligt.

Unter der Mitgliedsnummer 10299 ist die Samtgemeinde Esens wie folgt an der Genossenschaft beteiligt:

1 Genossenschaftsanteil im Wert von: 160,00 €