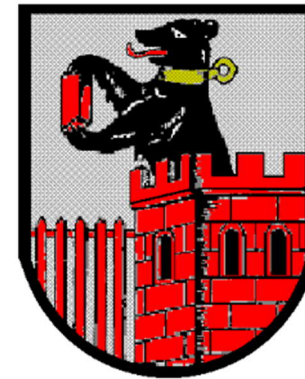


Stadt Esens



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Entwurf

Haushaltsjahr **2026**

Inhaltsverzeichnis	ab Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht, Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	6
 <u>Das Zahlenwerk</u>	
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	34
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 1	37
Allgemeine Verwaltung, Stadtmarketing, Märkte	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 2	78
Tourismusförderung, Finanzen und Steuern, Kreditbewirtschaftung	
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt Fachbereich 3 und Stabsstelle Planen	112
Liegenschaften, Bauleitplanung, Wohnbauförderung, Straßen, Grünanlagen	
 <u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	
Investitionsprogramm	152
Stellenplan	155
Verpflichtungsermächtigungen	157
Stand der Schulden	158
Deckungskreise und Haushaltsvermerke	159
Verzeichnis der Verwahrgeld- und Vorschussskonten	160
Übersicht über die Produktgruppen	161
 <u>Beteiligungsbericht</u>	
Zweckverband Landesbühne Niedersachsen	165
Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel, Eigenbetrieb der Stadt Esens	166
Vorbericht und Wirtschaftsplan	
Esens-Bensersiel Tourismus GmbH	185
Vorbericht und Wirtschaftsplan	
Klabautermann Indoor-Spielpark GmbH	203
Gesellschaft für Energie in der Samtgemeinde Esens mbH	209

Haushaltssatzung der Stadt Esens für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. S. 576) hat der Rat der Stadt Esens in seiner Sitzung am 16.03.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. Im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	10.731.500 EUR
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	11.971.800 EUR
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	139.000 EUR
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	74.000 EUR

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.385.400 EUR
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.425.200 EUR
2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.517.100 EUR
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.337.900 EUR
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 EUR
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	264.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 2.110.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, zu dem Liquiditätskredite im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	400 v. H.
2. Grundsteuer B (für Grundstücke)	360 v. H.
3. Gewerbesteuer	425 v. H.

§ 6

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

Esens, 16.03.2026

Stadt Esens

Siegel

Emken
(Bürgermeisterin)

Becker
(Stadtdirektor)

Der vom Rat der Stadt Esens in seiner Sitzung am 16.03.2026 beschlossenen Wirtschaftsplan des Tourismusbetriebes Esens-Bensersiel ist im Rahmen des Beteiligungsberichtes diesem Haushaltsplan beigelegt.

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

1. im Erfolgsplan	die Erträge	7.149.000 Euro
	die Aufwendungen	6.919.000 Euro
	Planergebnis	230.000 Euro
2. im Finanzplan	alle Einzahlungen	7.149.000 Euro
	alle Auszahlungen	7.084.000 Euro
	Finanzmittelüberschuss	65.000 Euro
3. im Investitionsplan	die Einzahlungen	150.000 Euro
	die Auszahlungen	750.000 Euro
	Saldo aus Investitionen	-600.000 Euro

Es werden festgesetzt	1. der Gesamtbetrag der Investitionskredite auf	600.000 Euro
	2. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.100.000 Euro

Esens, 16.03.2026

S t a d t E s e n s

Siegel

Emken
(Bürgermeisterin)

Becker
(Stadtdirektor)

Entwicklung des Haushaltsvolumens

<u>Ergebnishaushalt</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
ordentliche Erträge	10.772.902,27	9.913.000	10.731.500	10.720.000	10.852.400	10.987.600
ordentliche Aufwendungen	10.351.057,16	11.053.800	11.971.800	10.600.900	10.694.300	10.982.200
Überschuss / Fehlbedarf ordentlich	421.845,11	-1.140.800	-1.240.300	119.100	158.100	5.400
außerordentliche Erträge	79.744,72	40.000	139.000	10.000	10.000	10.000
außerordentliche Aufwendungen	0,00	60.000	74.000	0	0	0
Überschuss / Fehlbedarf außerordentlich	79.744,72	-20.000	65.000	10.000	10.000	10.000
Jahresergebnis	501.589,83	-1.160.800	-1.175.300	129.100	168.100	15.400
<u>Finanzhaushalt</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.689.695,28	9.477.000	10.385.400	10.340.400	10.450.400	10.570.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.821.884,39	10.384.000	11.425.200	10.006.200	10.075.000	10.353.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	561.494,86	2.149.100	2.517.100	1.063.600	1.510.000	2.010.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.416.733,81	3.561.400	2.337.900	3.401.900	3.931.900	2.163.600
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	2.200.000	2.200.000	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	254.144,81	259.300	264.200	269.200	362.400	384.400
Gesamtbetrag						
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	11.251.190,14	11.626.100	12.902.500	13.604.000	14.160.400	12.580.400
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	11.492.763,01	14.204.700	14.027.300	13.677.300	14.369.300	12.901.700
Liquiditätsüberschuss / Fehlbetrag	-241.572,87	-2.578.600	-1.124.800	-73.300	-208.900	-321.300

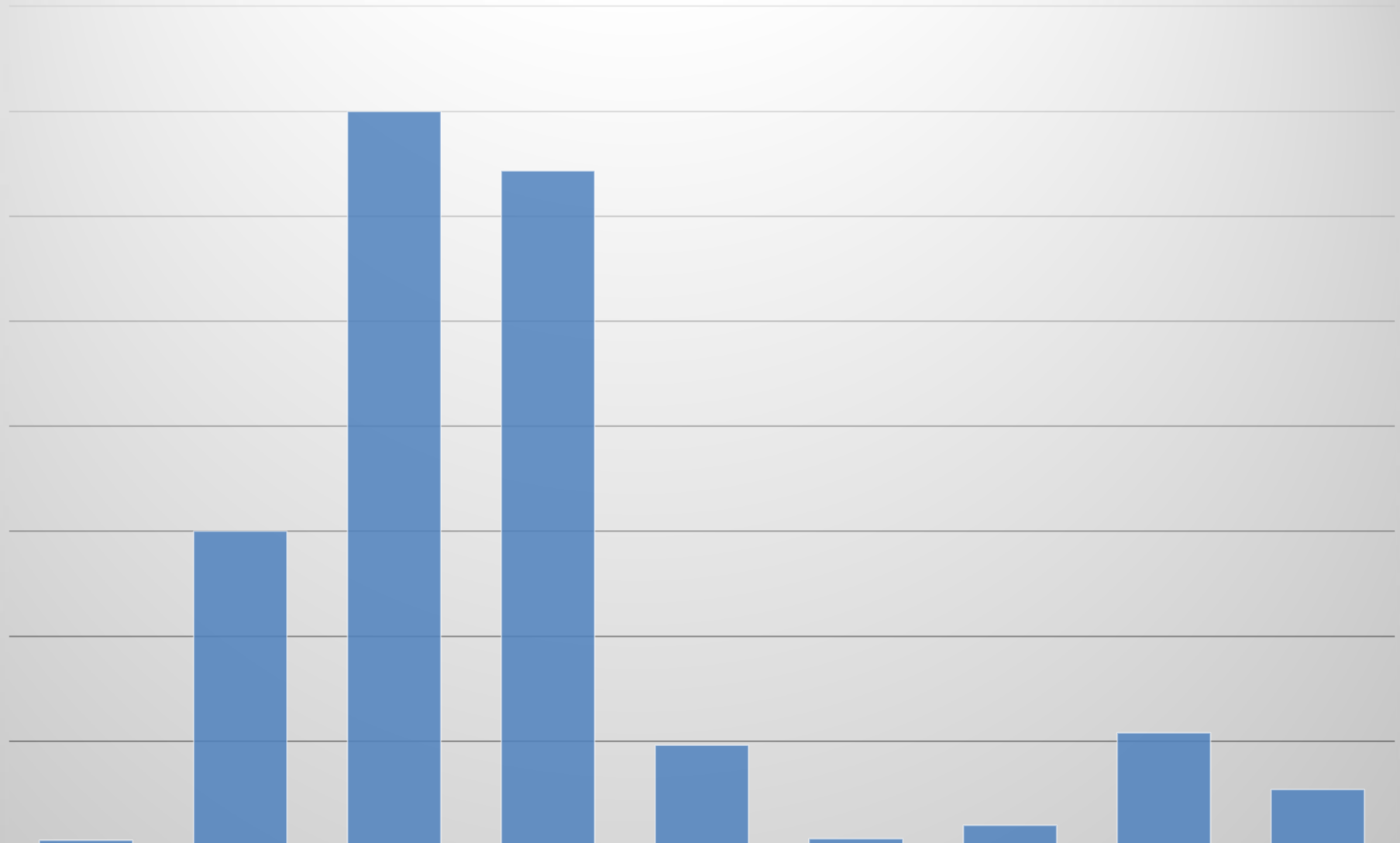
Weitere Daten der Haushaltswirtschaft

	2024	2025	2026
<u>Kreditermächtigungen</u>			
Gesamtbetrag	0 EUR	0 EUR	0 EUR
<u>Verpflichtungsermächtigungen</u>			
Gesamtbetrag	3.783.700 EUR	820.900 EUR	2.110.000 EUR
<u>Liquiditätskredite</u>			
Höchstbetrag	1.500.000 EUR	1.500.000 EUR	1.500.000 EUR
<u>Realsteuerhebesätze</u>			
Grundsteuer A	400 v.H.	370 v.H.	400 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.	335 v.H.	360 v.H.
Gewerbsteuer	400 v.H.	400 v.H.	425 v.H.
<u>Beschluss, Genehmigung, Veröffentlichung</u>			
Beschlussfassung durch den Stadtrat am:	11.03.2024	17.03.2025	16.03.2026
Genehmigung der Kommunalaufsicht am:	07.06.2024	13.06.2025	
im Amtsblatt veröffentlicht am	31.07.2024	30.06.2025	
öffentlich ausgelegt in der Zeit von	01.08. bis 09.08.2024	01.07. bis 09.07.2025	

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

Erträge / Einzahlungen	Ergebnisplan	Finanzplan	Erläuterungen
Steuern und ähnliche Abgaben	9.134.000	9.134.000	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000	6.000	
Auflösungsbeträge aus Sonderposten	346.100	0	
Sonstige Transfererträge	0	0	
öffentlich-rechtliche Entgelte	663.200	663.200	Tourismusbeiträge, Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
privatrechtliche Entgelte	141.800	141.800	Mieten und Pachen, Landesbühne (Garderobe/Eintrittsgelder)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.400	151.400	
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.000	24.000	
sonstige ordentliche Erträge	265.000	265.000	Konzessionsabgaben EWE
Außerordentliche Erträge	139.000	0	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	1.489.000	
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	484.000	
Veräußerung von Sachvermögen	0	544.100	
Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0	0	
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	0	0	
Gesamt	10.870.500	12.902.500	
Aufwendungen / Auszahlungen			
Aufwendungen für aktives Personal	66.700	66.700	
Auszahlung für Versorgung	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.407.900	2.407.900	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, etc.
Abschreibungen	546.600	0	
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	33.600	33.600	
Transferauszahlungen	8.759.700	8.759.700	Gewerbesteuer, Kreis- und SG-Umlage, Zuschüsse etc.
sonstige ordentliche Aufwendungen	157.300	157.300	Steuern, Geschäftsausgaben, Aufwendungen Ehrenamt etc.
Außerordentliche Aufwendungen	74.000	0	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	358.300	
Baumaßnahmen	0	1.768.000	
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	80.000	
Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Beteiligungen)	0	50.000	Kapitalrücklage Energiegesellschaft
Aktivierbare Zuwendungen	0	81.600	
Auszahlungen für Tilgung von Krediten	0	264.200	
Gesamt	12.045.800	14.027.300	
Saldo	-1.175.300	-1.124.800	

Aufteilung Steuern und ähnliche Abgaben 2026



■ Betrag 2026

Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Hundesteuer	Vergnügungssteuer	Tourismusbeitrag	Zweitwohnungssteuer
29.000	1.500.000	3.500.000	3.220.000	480.000	35.000	100.000	540.000	270.000

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen werden wie folgt erläutert:

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** werden Erträge in Höhe von **9.134.000 EUR** veranschlagt, die sich wie folgt aufteilen:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	26.152,25	25.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Grundsteuer B	1.402.265,31	1.370.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Gewerbsteuer	3.822.894,67	3.100.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.949.907,00	3.090.000	3.220.000	3.310.000	3.410.000	3.520.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	460.973,00	470.000	480.000	490.000	500.000	510.000
Vergnügungssteuer	133.524,62	130.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Hundesteuer	34.914,14	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Zweitwohnungssteuer	231.088,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	9.061.718,99	8.490.000	9.134.000	9.234.000	9.344.000	9.464.000

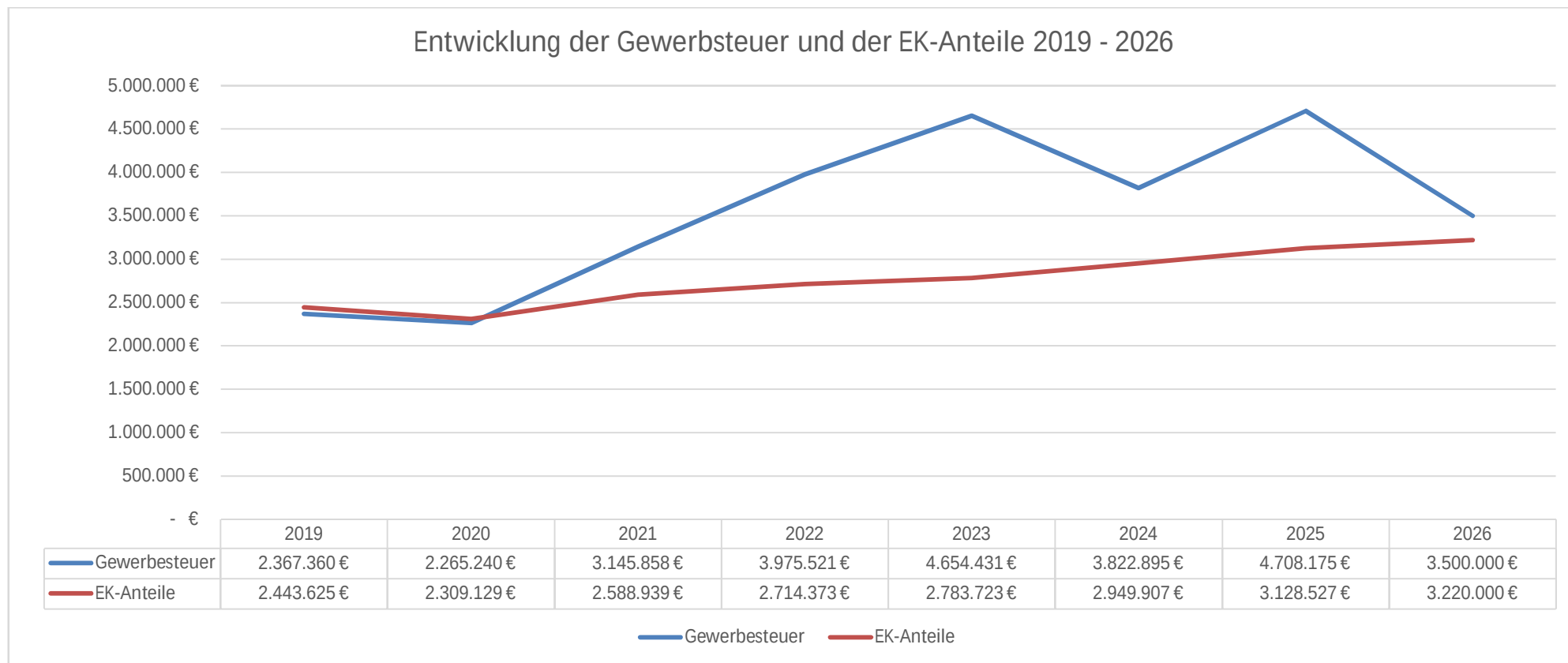
Entsprechend den Vorgaben der Landesregierung wurde die Grundsteuerreform mit einem hohen Verwaltungsaufwand umgesetzt. Aufgrund des Beschlusses des Stadtrates vom 16.09.2024 wurde für das Haushaltsjahr 2025 die **Grundsteuer A** mit einem Hebesatz von **370 v. H.** und die **Grundsteuer B** mit einem Hebesatz von **335 v. H.** festgesetzt.

Der **Verbleib des Steueraufkommens** (nach Abzug der Kreis- und Samtgemeindeumlage) verändert sich durch die **Anwendung eines Nivellierungshebesatzes** von Jahr zu Jahr. Um für die Übergangszeit mögliche Verwerfungen aufgrund des neuen Grundsteuerrechts zu minimieren wurde für die **Grundsteuer A und B eine Übergangsregelung geschaffen**. Diese sieht vor, dass für die Jahre 2026 und 2027 die Steuerkraftmeßzahlen aus dem Finanzausgleich 2025 herangezogen werden. Es wird somit weder ein Nivellierungshebesatz, noch das Ist-Aufkommen aus der Grundsteuer zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl herangezogen.

Um die finanzielle Ausstattung für die umfangreichen Aufgaben fortwährend gewährleisten zu können, ist der Hebesatz stets an einen **Mindestanteil am Steuerverbleib** auszurichten. Der im Vorfeld errechnete **Mindestanteil für das Haushaltsjahr 2026 ist im Ergebnis nicht ausreichend**, um eine solide Finanzausstattung zu gewährleisten. Der Rat der Stadt Esens hat mit Beschluss vom 08.12.2025 die Hebesätze für die Grundsteuer A auf 400 v. H. und die Grundsteuer B auf 360 v. H. angepasst.

Auch für die Gewerbsteuer ist ein Mindestverbleib zwingend erforderlich. Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurde hier mit einem Hebesatz von **400 v. H.** gerechnet. Die Anwendung des Nivellierungshebesatzes für die Gewerbsteuer ließ den **Mindestverbleib der Gewerbsteuer** für das Haushaltsjahr **2026 nunmehr soweit sinken**, dass auch hier im Sinne einer soliden Finanzwirtschaft Handlungsbedarf bestand. Der Rat der Stadt Esens hat mit Beschluss vom 08.12.2025 den Hebesatz für die Gewerbsteuer auf 425 v. H. angepasst. Der **Gewerbesteueransatz 2026** steigt somit auf **3.500.000 €** an und wird in den Haushaltsjahren 2027 – 2029 konstant auf diesem hohen Niveau gehalten.

Die Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen prognostizieren ab dem Haushaltsjahr 2026 eine durchschnittliche **Steigerung der Einkommensanteile von rd. 3 %**. Diese Steigerung wird für die Stadt Esens auch in dieser Höhe angewandt. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer wird eine Steigerung von 2 % eingeplant. Grundlage für die Berechnung ist das vorläufige Rechnungsergebnis 2025.



Die Berechnung der **Zweitwohnungssteuer** wird ab 01.01.2025 auf Grundlage der Zweitwohnungssteuersatzung vom 16.09.2024 vorgenommen. Durch eine Anpassung des Hebesatzes konnten die Erträge um rd. 60.000 € **auf nunmehr 270.000 € gesteigert** werden. Das Aufkommen aus der Vergnügungssteuer und Hundesteuer bleibt auf dem Niveau der Vorjahre mit leichten Anpassungen an die Rechnungsergebnisse und den aktuellen Entwicklungen.

Die **öffentlich-rechtlichen Entgelte** sind ebenfalls Bestandteil der ordentlichen Erträge. Hierunter fallen unter anderem die Tourismusbeiträge. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Aufteilung der Gesamterträge in Höhe von **663.200 EUR**:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Tourismusbeiträge	643.331,02	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000
Jahresgästebeiträge	0,00	0	112.000	112.000	112.000	112.000
Verwaltungsgebühren	3.775,00	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
Benutzungsgebühren	8.499,20	7.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	655.605,22	551.700	663.200	663.200	663.200	663.200

Die Tourismusbeiträge bleiben mit 540.000 € auf dem Vorjahreswert. Hierzu wird auf die vom Stadtrat beschlossene Gäste- und Tourismusbeitragskalkulation 2024 – 2026 verwiesen. Auch die Tourismusbeitragssatzung wurde entsprechend der Kalkulationsgrundlage angepasst. Die Kalkulation und auch die 5. Änderung der Tourismusbeitragssatzung hat der Stadtrat am 02.12.2024 beschlossen.

Die Verwaltungsgebühren und die Benutzungsgebühren bewegen sich jeweils auf dem Niveau der Vorjahre mit leichten Anpassungen an die tatsächlichen Verhältnisse.

Neu hinzugekommen ist der Jahresgästebeitrag. Ab dem Haushaltsjahr 2026 wird dieser mit 112.000 € angesetzt. Der Jahresgästebeitrag wird in gleicher Höhe an den Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel weitergeleitet.

Die **Transferaufwendungen** werden im Ergebnisplan 2026 mit **8.759.700 EUR** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Kreisumlage	3.937.144,00	4.292.000,00	4.754.800,00	4.180.000,00	4.231.000,00	4.362.000,00
Samtgemeindeumlage	2.663.364,00	2.848.000,00	3.071.700,00	2.849.000,00	2.883.000,00	2.972.000,00
Gewerbesteuerumlage	359.883,00	280.000,00	288.200,00	288.200,00	288.200,00	288.200,00
Verlustzuweisung Tourismusbetrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungsersatz Tourismusbeitrag	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Aufwendungsersatz Jahresgästebeitrag	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00
Zuschuss Tourismusbetrieb	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	76.500,00
Weitere Zuschüsse, Umlagen etc.	197.222,07	137.000,00	131.500,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00
	7.559.113,07	7.958.500,00	8.759.700,00	7.939.200,00	8.024.200,00	8.219.200,00

Die **Kreis- und Samtgemeindeumlage** steigt gegenüber dem Vorjahr um Insgesamt **686.500 €**. Der Landkreis Wittmund hat bereits seit einigen Jahren eine erhöhte Kreisumlage in der Finanzplanung ausgewiesen. Für das Haushaltsjahr 2025 hat der Landkreis Wittmund eine **Erhöhung der Kreisumlage von 51 v. H. auf 55 v. H.** der Steuerkraftmesszahl beschlossen. Dennoch weist der Haushalt des Landkreises Wittmund teils erhebliche Defizite aus.

Durch die Änderung des Nds. Finanzausgleichsgesetzes vom 15.12.2025 wurden die Schlüsselzuweisungen für Kommunen um 2,9 % zu Gunsten der Gemeinden und zu Lasten der Landkreise verschoben. Demzufolge wurde in den Haushaltsberatungen für den Haushaltsplan 2026 wieder eine Anpassung der Kreisumlage diskutiert um das hohe Defizit zumindest etwas zu senken. Der Kreistag hat mit Beschluss der Haushaltssatzung **für das Haushaltsjahr 2026 eine erneute Erhöhung der Kreisumlage von 55 v. H. auf 56,5 v. H.** der Steuerkraftmesszahl beschlossen.

Bei den **kreisangehörigen Gemeinden sind die Grenzen der finanziellen Belastung somit erreicht**, bei einigen auch **bereits deutlich überschritten**. Der Landkreis Wittmund muss nun verstärkt alle Aufwendungen auf mögliches Einsparpotential überprüfen. Die finanzielle Ausstattung des Bundes und der Länder für die Aufgaben, die dem Landkreis übertragen wurden, ist seit vielen Jahren unzureichend und kann aus Sicht aller kreisangehörigen Gemeinden nicht allein durch eine weitere Erhöhung der Kreisumlage aufgefangen werden.

Die **Mehrbelastung der Stadt Esens aus der Kreisumlage** beträgt gegenüber dem Vorjahr rd. **462.800 €**. Grund hierfür ist ein Anstieg der Gewerbesteuer sowie die Erhöhung der Kreisumlage. Auf der Grundlage des Haushaltsjahres 2026 gesehen beträgt die eigentliche **Erhöhung um 1,5 Punkte rd. 126.000 €** (1 Punkt Umlage rd. 84.000 €/jährlich). Grundlage für die Umlageberechnung des Haushaltsjahres 2027 ff. sind die geplanten Steuererträge des Haushaltsjahres 2026, so dass zunächst von einer Minderbelastung der Kreis- sowie Samtgemeindeumlage auszugehen ist.

Die **Samtgemeinde Esens hat eine Erhöhung der Samtgemeindeumlage** im Haushaltsjahr 2026 ausgeschlossen. Allerdings ist ab dem Haushaltsjahr 2027 mit einer Erhöhung der Samtgemeindeumlage um 2 Punkte von **35** (36,5 Stadt Esens) v. H. auf **37** (38,5 Stadt Esens) v. H. der Steuerkraftmesszahl zu rechnen. Hierbei ist die **Abwägung der Aufgabenerfüllung** der Samtgemeinde auf der einen Seite und der **Aufgabenerfüllung der Mitgliedsgemeinden** auf der anderen Seite insgesamt von großer Bedeutung. Die Höhe der Umlagen insgesamt darf gegenüber den Mitgliedsgemeinden nicht zu einer **übermäßigen finanziellen Belastung** führen.

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. Die **Zusatzumlage** von 1,5 v. H. entspricht einem Betrag von rd. 126.000 €.

Für das Haushaltsjahr 2026 sowie in den Finanzplanjahren ist **keine weitere Verlustzuweisung an den Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel** vorgesehen. Der Wirtschaftsplan weist in den **Jahren 2026 – 2029 jeweils Überschüsse** aus. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes wird nach den Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung erstellt und ist im Rahmen des Beteiligungsberichtes dem Haushaltsplan der Stadt Esens beigelegt.

Die **Gewerbesteuerumlage** wird analog zu den Erträgen der Gewerbesteuer eingeplant. Der **Aufwendungsersatz für den Tourismusbeitrag** beträgt konstant 300.000 €. Der zusätzliche Zuschuss an den Tourismusbetrieb bleibt bei insgesamt 101.500 €.

Zu dem Bereich der **weiteren Zuschüsse** zählen u. a.:

Zuschüsse an den Heimatverein Esens, Zweckverbandsumlage der Landesbühne und Zuschüsse an Vereine und Verbände

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden im Ergebnisplan mit **2.407.900 EUR** veranschlagt und teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147.525,88	306.500	293.000	178.000	135.000	135.000
Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	1.023.616,35	1.090.000	1.166.000	851.000	851.000	851.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	45.441,78	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Erwerb geringw. Vermögensgegenstände bis 1.000 €	17.071,31	37.200	39.200	35.200	35.200	35.200
Mieten und Pachten	45.262,67	46.400	47.400	48.400	49.400	50.400
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	299.013,46	309.800	314.500	316.500	318.500	320.500
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	226.471,46	255.800	306.800	306.800	306.800	306.800
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	215.599,21	100.000	200.000	60.800	800	800
	2.020.002,12	2.186.700	2.407.900	1.837.700	1.737.700	1.740.700

Die **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** umfassen alle **Liegenschaften der Stadt Esens** und belaufen sich auf **insgesamt 293.000 €**. Nennenswert ist hier die bauliche Unterhaltung der Altenwohnungen, der Peldemühle, Ratsgaststätte und der öffentlichen Toiletten. Als Besonderheit im Haushaltsjahr 2026 ist der geplante **Abriss des „Holarium´s“ für 100.000 €** zu nennen. Eine Nachnutzung für den Bereich ist derzeit noch offen. Für die **Arkaden** sind nunmehr **80.000 €** u. a. für die Dachabdichtung und Betonsanierung vorgesehen.

Die Unterhaltung des sonstigen **unbeweglichen Vermögens** in Höhe von **insgesamt 1.166.000 €** umfasst u. a. die **Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen**. Ab dem Haushaltsjahr 2024 erfolgt hier eine **detaillierte Aufteilung** in die Bereiche **der Straßenunterhaltung** und der Pflege des **Straßenbegleitgrüns** und **weiterer Infrastruktur** in diesem Bereich.

Die Unterhaltung der **Straßen, Fuß- und Radwegen und Brücken (baulicher Art)** wird mit einem Ansatz von **500.000 € veranschlagt**. Der Ansatz enthält zunächst einen **Sockelbetrag von 250.000 € für die Beseitigung von Schäden und notwendige Ausbesserungen** von Teilabschnitten der Gemeindestraßen. Der Austausch der **Asphaltdecke des Kirchplatzes** wird hier mit einem Betrag von **250.000 €** zu Buche schlagen. Dem gegenüber steht ein Zuschuss von **145.000 €**. Für die **Folgejahre** sind weitere Unterhaltungsmaßnahmen mit einem Volumen von **200.000 €/jährlich** vorgesehen. Hier wird eine Prioritätenliste erstellt und bedarfsgerecht umgesetzt.

Die **Pflege des Straßenbegleitgrüns im Außenbereich und in den Wohnsiedlungen** wird auch im Haushaltsjahr 2026 separat ausgewiesen. Für das Mulchen und Strauchschnittarbeiten sind jährlich **225.000 € vorgesehen**. Die Unterhaltung der **Radwege wird ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht mehr separat ausgewiesen und ist dem Bereich der Straßenunterhaltung zuzuordnen**. Die Unterhaltung der **Oberflächenentwässerung** wird mit **60.000 €** jährlich eingeplant.

Weitere größere Positionen sind die Unterhaltung der **Straßenbeleuchtung** incl. Umstellung auf **LED-Technik** (60.000 €), die Unterhaltung des **Stadtgrüns, incl. Laubentsorgung** (100.000 €), die Unterhaltung des **Kurparks** (60.000 €), die Unterhaltung der **Kinderspielplätze** (40.000 €) sowie die Unterhaltung der **Gewässer** (85.000 €). Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2026 wurden in Anlehnung der vorläufigen Rechnungsergebnisse 2024 und 2025 angepasst.

Die Unterhaltung der **Beschilderung, Bänke, Mülleimer, Fahrradständer** (Stadtmobiliar) etc. ist wesentlicher Bestandteil im Bereich der Unterhaltung des beweglichen Vermögens von insgesamt **40.000 €**.

Im Haushaltsjahr 2026 werden für die Anschaffung von **geringwertigen Wirtschaftsgüter** insgesamt **39.200 €** veranschlagt. Neben diversen kleineren Anschaffungen im Bereich Stadtmarketing (5.000 €) wird dieser Betrag z. B. für den Erwerb von **Straßenverkehrsschildern, Bänken etc.** (20.000 €) zur Verfügung gestellt.

Der größte Ansatz im Bereich der **Bewirtschaftungskosten** entfällt auf die **Stadtreinigung mit 145.000 €**. Die weiteren Ansätze insgesamt betragen 169.500 € und entfallen u. a. auf die **Altenwohnungen** (42.000 €) und die **Peldemühle** (25.000 €). Der Ansatz für die **Bewirtschaftung der öffentlichen Toiletten** beträgt 55.000 €, indem auch die Erstattung an die Samtgemeinde Esens für die Inanspruchnahme des **Reinigungspersonal** wiederzufinden ist. Die Preissteigerungen auf dem Energiemarkt wurden entsprechend berücksichtigt.

Für den Bereich der besonderen **Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** sind insgesamt **306.800 € vorgesehen**. Hierin sind u. a. die Stromkosten für die **Straßenbeleuchtung** (100.000 €), Aufwendungen für **Stadtmarketing und Veranstaltungen** (115.000 €), sowie die Sachaufwendungen für die **Weihnachtsbeleuchtung** (30.000 €) enthalten.

Der Haushaltsansatz für **sonstige Dienstleistungen** beträgt **200.000 €** und umfasst ausschließlich die **Auftragsvergaben im Bereich der Bauleitplanung**.

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

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

Abschreibungen / Auflösungserträge aus Sonderposten

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

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren zeitliche Nutzung begrenzt ist, werden planmäßig anhand der Abschreibungstabelle abgeschrieben, indem die Anschaffungs- und Herstellungswerte auf die Nutzungsdauer verteilt werden. Daneben müssen bei voraussichtlich andauernder Wertminderung zusätzlich außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen werden. Dies gilt auch für Vermögensgegenstände, deren zeitliche Nutzung nicht begrenzt ist (Grundstücke).

Die planmäßigen Abschreibungen dienen einer verursachungsgerechten Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Nutzungsdauer der Gegenstände. Damit wird der Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) in den einzelnen Haushaltsjahren berücksichtigt.

Der reine Erwerb von Vermögensgegenständen ist ergebnisneutral. Die Abschreibungen während der Nutzungsdauer stellen hingegen Aufwendungen dar, die in die Ergebnisrechnung eingehen und das Jahresergebnis belasten.

Abschreibungen bedingen keine Zahlungsströme. Sie sind nicht kassenwirksam.

Damit die Abschreibungen das Ergebnis nicht zu stark beeinflussen, müssen die Zuschüsse und Zuweisungen von EU, Bund und Land passiviert und entsprechend der planmäßigen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens aufgelöst werden.

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

Der Ansatz der **Abschreibungen** im Ergebnisplan 2026 beläuft sich auf **546.600 EUR** und der der **Auflösungserträge aus Sonderposten** auf **346.100 EUR**. Zieht man die Differenz aus diesen Beträgen, ergibt sich ein Betrag in Höhe von **200.500 Euro**, der durch andere Erträge erwirtschaftet werden muss.

Sachstand der Jahresabschlussarbeiten und die Entwicklung der Überschussrücklage:

	Jahresergebnis EUR	kumuliertes Gesamtergebnis EUR	Nettoposition/Eigenkapital EUR
Vorjahre gesamt, Beschlüsse erfolgt:		1.316.230,64	
2016 (geprüft)	-83.336,25	1.232.894,39	27.243.574,57
2017 (geprüft)	267.174,24	1.500.068,63	26.939.333,47
2018 (geprüft)	2.099.956,53	3.600.025,16	28.742.302,56
2019 (geprüft)	156.425,28	3.756.450,44	28.603.666,87
2020 (geprüft)	895.343,99	4.651.794,43	29.386.688,56
2021 (geprüft)	1.357.287,58	6.009.082,01	31.359.041,26
2022 (geprüft)	2.686.731,41	8.695.813,42	25.529.038,28
2023 (vorgelegt)	1.786.245,68	10.482.059,10	27.829.365,13
vorläufig 2024	507.549,83	10.989.608,93	28.304.901,50
vorläufig 2025	-1.160.800	9.828.808,93	
vorläufig 2026	-1.175.300	8.653.508,93	
vorläufig 2027	129.100	8.782.608,93	
vorläufig 2028	168.100	8.950.708,93	
vorläufig 2029	15.400	8.966.108,93	

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 wird 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 Stadt Esens zum 31.12.2022

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Veränderung Haushaltsjahr
1. Immaterielles Vermögen	307.787,59	292.292,79	-15.494,80	1. Nettoposition	31.359.041,26	25.529.038,28	-5.830.002,98
1.1 Konzessionen				1.1. Basis Reinvermögen	15.102.990,84	10.307.439,21	-4.795.551,63
1.2 Lizenzen	1.925,80	1,00	-1.924,80	1.1.1 Reinvermögen	15.102.990,84	10.307.439,21	-4.795.551,63
1.3 Ähnliche Rechte				1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)			
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	112.023,04	105.376,04	-6.647,00	1.2 Rücklagen	1.199.193,00	1.392.993,00	193.800,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand				1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	989.079,84	989.079,84	0,00
1.6 Sonstiges, immaterielles Vermögen	193.838,75	186.915,75	-6.923,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	210.113,16	210.113,16	0,00
				1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen und Beiträgen n.a. VG			
2. Sachvermögen	31.199.266,44	24.092.795,03	-7.106.471,41	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		193.800,00	193.800,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.919.693,38	7.436.674,92	1.516.981,54	1.2.5 Sonstige Rücklagen			
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.009.410,27	4.205.795,02	196.384,75	1.3 Jahresergebnis	4.809.889,01	7.496.620,42	2.686.731,41
2.3 Infrastrukturvermögen	19.890.947,05	11.218.219,07	-8.672.727,98	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren			0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken				1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.809.889,01	7.496.620,42	2.686.731,41
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	20.049,34	15.362,86	-4.686,48	1.4 Sonderposten	10.246.968,41	6.331.985,65	-3.914.982,76
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.770.270,45	2.895.186,83	-3.875.083,62
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	181.499,58	188.551,75	7.052,17	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.395.633,04	2.695.201,45	299.568,41
2.8 Vorräte				1.4.3 Gebührenausschlag			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.177.686,82	1.028.191,41	-149.475,41	1.4.4 Bewertungsausgleich			
				1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.081.064,92	741.597,37	-339.467,55
3. Finanzvermögen	5.694.232,80	6.593.987,73	899.754,93	1.4.6 Sonstige Sonderposten			
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	220.000,00	220.000,00	0,00	2. Schulden	5.689.025,17	5.412.919,27	-276.105,90
3.2 Beteiligungen	50.002,00	50.002,00	0,00	2.1 Geldschulden	4.658.013,11	4.386.362,51	-271.650,60
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	2.1.1 Anleihen			
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.658.013,11	4.386.362,51	-271.650,60
3.5 Wertpapiere				2.1.3 Liquiditätskredite			0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	734.801,40	689.282,28	-45.519,12	2.1.4 Sonstige Geldschulden			
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.453,12	14.146,71	12.693,59	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371.804,90	273.247,37	-98.557,53
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	2.887.976,28	3.820.556,74	932.580,46	2.4 Transferverbindlichkeiten	91.949,00	105.079,22	13.130,22
				2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	91.949,00	104.020,00	12.071,00
4. Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke			
				2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen			
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten			
				2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen			
				2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	1.059,22	0,00
				2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten			
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	567.258,16	648.230,17	80.972,01
				2.5.1 Durchlaufende Posten	562.292,76	640.497,97	78.205,21
				2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer			0,00
				2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer			
				2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	562.292,76	640.497,97	78.205,21
				2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer			
				2.5.3 Empfangene Anzahlungen	4.965,40	7.732,20	2.766,80
				2.5.4 Andere Verbindlichkeiten			
				3. Rückstellungen	153.220,40	37.000,00	-116.220,40
				3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen			
				3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen			
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung			0,00
				3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung u. Nachsorge geschlossener Abfalldeponien			
				3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
				3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. v. Steuerschuldverhältnissen			0,00
				3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			0,00
				3.8 Andere Rückstellungen	153.220,40	37.000,00	-116.220,40
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	118,00	118,00
Bilanzsumme (Aktiva)	37.201.286,83	30.979.075,55	-6.222.211,28	Bilanzsumme (Passiva)	37.201.286,83	30.979.075,55	-6.222.211,28

Darstellung der Bilanzentwicklung

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

Bilanzpositionen	Bilanz 2020	Bilanz 2021	Bilanz 2022	Bilanz 2023
1. Bilanzvolumen/Aktiva	35.611.685	37.201.287	30.979.076	32.026.084
1.1 immaterielles Vermögen	328.824	307.788	292.293	286.347
1.2 Sachvermögen	31.076.863	31.199.266	24.092.795	25.176.322
1.3 Finanzvermögen	4.205.998	5.694.233	6.593.988	6.563.415
1.4 Liquide Mittel	0	0	0	0
1.5 Aktive RAP	0	0	0	0
2. Bilanzvolumen/Passiva	35.611.685	37.201.287	30.979.076	32.026.084
2.1 Nettosition	29.386.689	31.359.041	25.529.038	27.829.365
2.1.1 davon Basis-Reinvermögen	15.092.911	15.102.991	10.307.439	10.311.629
2.2.2 davon Rücklagen	1.199.193	1.199.193	1.392.993	1.392.993
2.3.3 davon Jahresergebnis	3.452.601	4.809.889	7.496.620	9.282.866
2.4.4 davon Sonderposten	9.641.983	10.246.968	6.331.986	6.841.877
3. Schulden	6.119.948	5.689.025	5.412.919	4.159.454
4. Rückstellungen	105.048	153.220	37.000	37.000
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	118	265

Wesentliche Produkte und Haushaltsstellen:

Teilhaushalt Fachbereich 1

• Produkt 2.5.2.01 Heimatpflege, Museen

Das Produkt Heimatpflege beinhaltet im Wesentlichen die finanziellen Leistungen der Stadt Esens für das **Museum „Leben am Meer“ in der Peldemühle**. Hier wird den Einheimischen aber auch zahlreichen interessierten Touristen die Siedlungsgeschichte des Harlingerlandes sowie die Geschichte der Stadt Esens in einer liebevoll gestalteten Ausstellung dargelegt. Das Museum wurde im Jahre 2022 durch Initiative des Heimatvereins für Stadt und Amt Esens e. V. im Innenbereich funktional umgestaltet. Unter finanzieller Beteiligung der Stadt Esens und weiteren Fördermitteln wurde diese Maßnahme entsprechend umgesetzt.

Die Stadt Esens als Eigentümer der Liegenschaft leistet alljährlich einen finanziellen Beitrag in Form von Sachkostenzuschüssen zum Betrieb dieser kulturell wertvollen Einrichtung. Die Fortführung der Modernisierung mündet im Jahr 2024 in die Neugestaltung der Grünanlagen im Außenbereich der Peldemühle. Auch hier wurde die engagierte Maßnahme des Heimatvereins bereits im Haushaltsjahr 2024 mit einem **Zuschuss von 72.000 €** unterstützt.

Eine weitere geschichtlich bedeutende Liegenschaft in diesem Aufgabenbereich ist die **ehemalige Synagoge in der Burgstraße**. Diese wurde von der Stadt Esens im Jahre 2020 erworben. Direkt neben diesem Gebäude befindet sich das **August-Gottschalk-Haus** wo der Ökumenische Arbeitskreis Juden und Christen e. V. ein jüdisches Museum betreibt.

Der Verein, der ab 2024 diese Liegenschaften anmietet, möchte nun die ehemalige Synagoge in Eigenregie zu einer modernen kulturellen Begegnungsstätte umbauen. Erste Ideen werden derzeit zusammengetragen, um dann eine entsprechende Planung vorzubereiten. Für dieses Vorhaben werden entsprechende Fördergelder erwartet. Im Haushaltsjahr 2025 wurden für erste vorbereitende Untersuchungen und Machbarkeitsstudien ein Betrag von 25.000 € in Form eines Zuschusses bereitgestellt. Hiervon wurden lediglich 7.000 € abgerufen, so dass für 2026 weitere 18.000 € eingeplant sind.

• Produkt 5.7.1.02 Stadtmarketing

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

Die beliebten Veranstaltungen im Innenstadtbereich wie Halloween, Kleinkunstfestival, Oldtimertreffen und viele weitere attraktive Veranstaltungen werden in diesem Bereich abgebildet und erfolgreich durchgeführt.

Für alle Veranstaltungen sowie die Personal- und Sachaufwendungen für die Weihnachtsbeleuchtung und weitere Leistungen im Stadtmarketing werden **Gesamtaufwendungen von 238.400 €** veranschlagt.

Teilhaushalt 2 – Finanzen

• Produkt 5.7.5.01 Tourismusförderung

Unter diesem wesentlichen Produkt werden u. a. der **Tourismusbeitrag**, der **Jahresgästebeitrag** und **Erbpachtzinsen** vereinnahmt. Jährlich werden 412.000 € vom Tourismusbeitrag und Jahresgästebeitrag an den Tourismusbetrieb weitergeleitet. Auch wird hier ein jährlicher Betriebskostenzuschuss in Höhe von 101.500 € an den Tourismusbetrieb geleistet. Dieser Betrag setzt sich aus einem Betriebskostenzuschuss (76.500 €) und einer jährlichen Schuldendiensthilfe (25.000 €) für den Bau der Sanitärgebäude auf dem Campingplatz zusammen. Die Schuldendiensthilfe wird lt. Beschluss des Rates der Stadt Esens vom 15.12.2008 für einen Zeitraum von 20 Jahren gewährt, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2009. Die letzte Zahlung ist somit im Haushaltsjahr 2028 vorgesehen.

Verlustrückstellungen an den Eigenbetrieb werden auf Grundlage des Wirtschaftsplans nicht mehr eingeplant. Der Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel erwartet im **Wirtschaftsjahr 2026 einen Überschuss in Höhe von 230.000 €**. Für die Finanzplanjahre 2027 – 2029 werden ebenfalls positive Ergebnisse von **durchschnittlich rd. 400.000 €** prognostiziert. Die Stadt Esens hat bereits im Haushaltsjahr 2021 zur Verbesserung der andauernden Liquiditätsengpässe einen Betrag in Höhe von 800.000 € als Kapitalrücklage beim Eigenbetrieb eingezahlt. Der Eigenbetrieb hat diesen Betrag zur Tilgung der Liquiditätskredite der Vorjahre bei der Stadt Esens in Höhe von 792.500 € verwendet. Eine Entnahme dieser Rücklage durch die Stadt Esens ist derzeit nicht vorgesehen.

Der **Höchstbetrag der Liquiditätskredite** für das **Wirtschaftsjahr 2026** wird **auf 1.100.000 € festgesetzt und erfordert erstmals seit Bestehen des Eigenbetriebes** keine aufsichtsbehördliche Genehmigung. Der ursprünglich von der Stadt Esens im Haushaltsjahr 2022 ausgezahlte Liquiditätskredit von 1.500.000 € kann somit durch weitere Rückzahlungen des Eigenbetriebes **auf 1.000.000 € zum 31.12.2026** reduziert werden.

Die **dringend notwendige optische Aufwertung und Unterhaltung der Arkaden** soll im Haushaltsjahr 2026 nun mit einem Betrag von **80.000 €** umgesetzt werden. Der **Abriss des Holariums** für **100.000 €** ist als ein weiterer Schritt in die Neugestaltung dieses ortsbildprägendes Areal zu sehen.

• Produkt 6.1.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

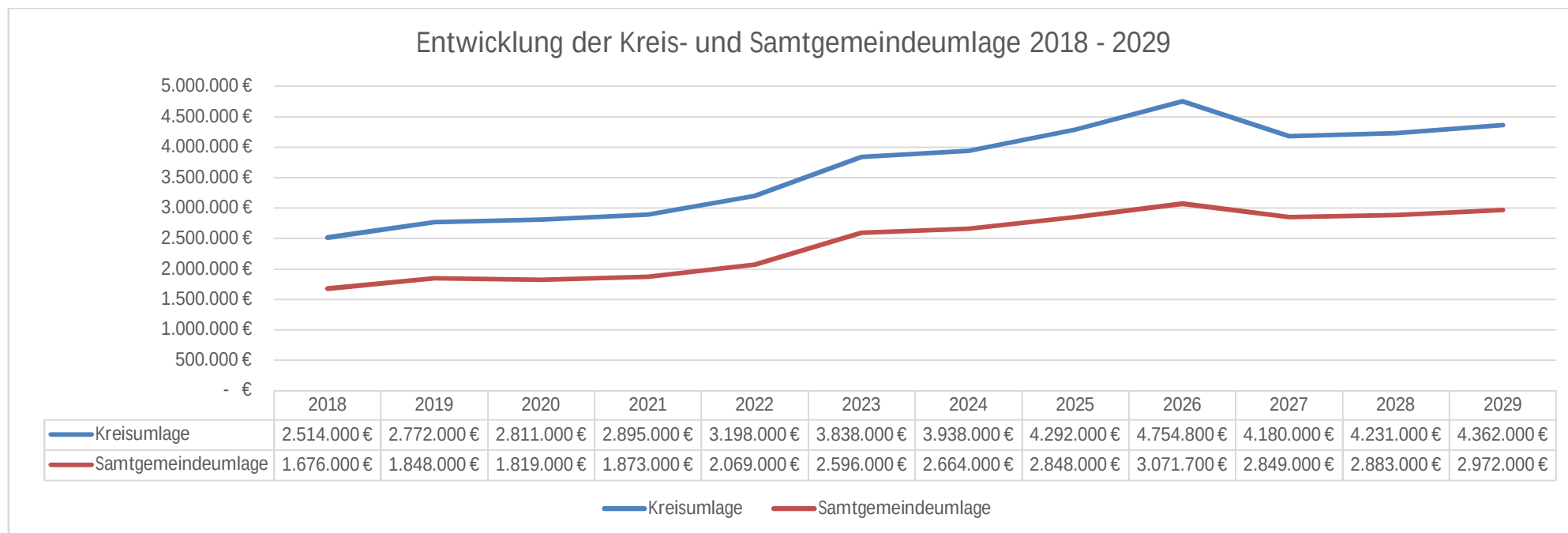
Dieses Produkt ist betragsmäßig das stärkste. Für steigende Mehraufwendungen hat die Stadt Esens stets eine entsprechende Gegenfinanzierung durch die Anpassung der Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer zu prüfen. Für das Haushaltsjahr 2026 ist eine Veränderung der bestehenden Hebesätze vorgesehen.

Die Hebesätze wurden vom Stadtrat mit Beschluss vom 08.12.2025 angehoben. Der Hebesatz für die **Grundsteuer A wurde von 370 v. H. auf 400 v. H.** erhöht. Der Hebesatz der **Grundsteuer B steigt von 335 v. H. auf 360 v. H.** Der Hebesatz der **Gewerbesteuer** steigt von 400 v. H. auf **425 v. H.** Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie an der Umsatzsteuer wird nach den Orientierungsdaten des Niedersächsischen Innenministeriums für die Jahre 2026 – 2029 nicht merklich steigen. Für die Ermittlung der Ansätze wurde eine Steigerung von 3 % (EK-Anteile) bzw. 2 % (UST-Anteile) jährlich zugrunde gelegt. Entsprechende Umlagen für die Erträge aus den Steuern werden stets eingeplant.

Die größte Aufwandsposition im Haushaltsplan der Stadt Esens ist die **Kreisumlage in Höhe von 4.754.800 €** bei einem Hebesatz von 56,5 v. H. der Steuerkraftmesszahl. Die **Samtgemeindeumlage** bei einem Hebesatz von 36,5 v. H. der Steuerkraftmesszahl wird mit **3.071.700 €** veranschlagt.

Weitere Erläuterungen hierzu sind im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** sowie den **Transferaufwendungen** zu finden.

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



Teilhaushalt 3 – Bauamt

• Produkt 1.1.1.04 Gebäudemanagement und Liegenschaften

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

Aus der **Vermietung** der Ratsgaststätte, Altenwohnungen und sonstige Vermietungen werden insgesamt **Erträge von 79.900 €** erwartet.

Für die notwendige **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften** werden rd. **168.500 €** zur Verfügung gestellt. Weiterhin werden in diesem Produkt die **Abschreibungen in Höhe von 26.100 €** veranschlagt.

Für die Modernisierung des **Vereinshuus in Bensersiel** werden im Haushaltsjahr 2026 rd. **100.000 €** veranschlagt. Für die Jahre 2027 und 2028 sind weitere 900.000 € eingeplant. Dem gegenüber steht ein Zuschuss von rd. 650.000 €.

• Produkt 5.1.1.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Die **Bauleitplanung** ist ein wesentlicher Bestandteil dieses Produktes. Hier werden u. a. die Kosten für die Aufstellung und Änderungen der Bebauungspläne, Innenbereichssatzungen etc. abgebildet. Für das Jahr 2026 werden **insgesamt 190.000 € für Dienstleistungen der Bauleitplanung** veranschlagt. Hierzu zählen die ersten Planungskosten in Höhe von **35.000 €** für das Baugebiet „**Armenland**“. Weitere **33.000 €** werden für die **Gestaltung der Ortsmitte in Bensersiel** eingestellt. Für die Schaffung einer **Gestaltungssatzung** werden weitere **45.000 €** zur Verfügung gestellt. Die weiteren Haushaltsmittel stehen für die notwendige Erstellung weiterer Bebauungspläne oder die Überarbeitung von vorhandenen Bebauungsplänen zur Verfügung.

Ein weiter großer Bereich ist der „**Breitbandausbau im Landkreis Wittmund**“. Die Gemeinden werden zur Hälfte an dem verbleibenden Eigenanteil des Landkreises Wittmund beteiligt. Durch die Auftragsvergabe des Landkreises Wittmund im Jahre 2023 für diese umfangreiche und wichtige Maßnahme sind nun auch finale Beträge einzuplanen. Der **Gesamtbetrag**, den die Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Esens aufbringen müssen, **beträgt rd. 1.038.000 €**. Nach dem Verhältnis der Anzahl der noch anzuschließenden Haushalte und dem Gesamtvolumen ergibt sich für die **Stadt Esens ein Eigenanteil von rd. 137.000 €**. Dieser wird als Investitionszuschuss in 4 Raten auf die Haushaltsjahre 2023 – 2026 aufgeteilt. Für die Jahre 2023 (10 %) und 2024-2025 (jeweils 30 %) wurden die entsprechenden Beträge bereits abgerufen. Der Restbetrag wird im Jahr 2026 mit **30 % (41.000 €)** eingeplant. Ab dem Haushaltsjahr 2027 beginnt die Abschreibung des Gesamtbetrages für die Dauer von 15 Jahren, so das dadurch ein jährlicher Aufwand durch **Abschreibungen** in Höhe von rd. **9.000 €** entsteht.

• Produkt 5.1.1.02 Maßnahmen der Dorfentwicklung

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

Der Verbleib ist diesem wichtigen Förderprogramm ist bis zum 30.09.2027 verlängert worden. Zum Stichtag 30.09.2025 hat die Stadt Esens Anträge auf entsprechende Förderung für die Maßnahmen „**Sanierung Vereinshuus**“ und „**1. Abschnitt Gestaltung Ortsmitte**“ gestellt. Die Umsetzung dieser für das Nordseeheilbad Bensersiel so wichtigen Maßnahmen werden sich wohl nur durch eine entsprechende Förderquote umsetzen lassen.

Die Haushaltsansätze 2026 und der Finanzplanjahre für die Investitionen und mögliche Investitionszuschüsse für diese Maßnahmen sind bei den Produktbeschreibungen 1.1.1.04 (Liegenschaften) und 5.4.1.01 (Gemeindestraßen) zu finden.

• Produkt 5.2.2.01 Wohnbauförderung (Baugebiete)

Im Haushaltsjahr 2026 und Folgejahren soll der Bedarf an zusätzlichen Wohnraum weiter gedeckt werden. Derzeit wird die Vermarktung von Bauplätzen an hiesige junge Familien durch die erhöhten Bau- und Finanzierungskosten sehr eingeschränkt.

Die Baugrundstücke des Baugebietes „Hartwarder Straße Ost“ sind bereits größtenteils bebaut. Für den angestrebten Endausbau im Jahre 2026 werden 220.000 € eingeplant.

Für das Baugebiet Hartwarder Straße West wurden im Haushaltsjahr 2022 rd. 280.000 € für die Ersterschließung aufgewendet. In diesem Baugebiet sollen die Grundstücke für verschiedene Nutzungsarten veräußert werden. Die Grundstückskaufpreise finden ihre Grundlage in der zukünftigen Nutzung (z. B. Vermietung, Eigennutzung). Die Veräußerung der Grundstücke wird für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 angestrebt. Ein möglicher Endausbau, nach erfolgter Bebauung wird zunächst für das Haushaltsjahr 2029 mit 200.000 € eingeplant.

Für das **Baugebiet Armenland** sind 70.000 € für weitere Planungskosten vorgesehen. Der Beginn der Bauarbeiten für die Erschließung ist im **Finanzplanjahr 2027** mit einem ersten **Teilbetrag von 850.000 €** vorgesehen. Weitere **3.500.000 € sind insgesamt für die Jahre 2028 und 2029** vorgesehen. Somit wird die Erschließungsplanung dieses großen Baugebietes fortgesetzt. Grundsätzliche Rahmenbedingungen bezüglich der Grundstücksgrößen, die Art der Nutzung und Auslastung der Grundstücke, Klimaschutzmaßnahmen sind noch zu klären.

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

Für die Ausweisung von Baugebieten sind Zahlungen für Kompensationsmaßnahmen erforderlich. Hierfür werden im Finanzplanungszeitraum insgesamt weitere 214.900 € eingeplant, die entsprechend der vertraglichen Ausgestaltung in Teilbeträge zu leisten sind. Darin enthalten sind auch bereits Zahlungen für die Kompensation des Baugebietes „Armenland“.

Ausweisung von Baugrundstücken im Ortsteil Bengersiel

Der Endausbau des Baugebietes „Oll Deep“ in Bengersiel ist im Haushaltsjahr 2022 für einen Betrag von rd. 100.000 € erfolgt. Im Haushaltsjahr 2025 wurde die Schaffung des Spielplatzes für rd. 50.000 € als letzte Maßnahme vollzogen.

Durch weitere Grundstücksankäufe im Bereich der Zufahrt zum Fähranleger stehen nun mittelfristig genügend Flächen für die Entwicklung des Ortes zur Verfügung. Eine Nutzung und Vermarktung der Grundstücke kann aufgrund des rd. 10 Hektar umfassenden Geländes sehr vielfältig und ideenreich gestaltet werden. Als ersten Einstieg in die Planungen werden im Rahmen der Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2027 Mittel von 40.000 € bereitgestellt. Mittelfristiges Ziel ist hier die Entwicklung eines Baugebietes in einer dem Bedarf entsprechenden Größenordnung von rd. einem Hektar für bauwillige junge Bengersieler Familien. Ansätze für die Erschließung können aufgrund des fehlenden Planungsfortschrittes noch nicht eingestellt werden.

Weitere Grundstücksankäufe zur Vermarktung von Wohnbaugrundstücken sind derzeit nicht vorgesehen.

• Produkt 5.4.1.01 Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen

Die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze ist hier das zentrale Thema mit einem **erheblichen finanziellen Aufwand**. Insgesamt sind hier Aufwendungen für **zahlungswirksame Sachaufwendungen in Höhe von 865.000 €** eingeplant. Seit dem Haushaltsjahr 2024 wird dieser Bereich in **mehrere Positionen für die Sachaufwendungen** unterteilt. Die Aufwendungen teilen sich wie folgt auf:

Unterhaltung von Straßen, Fuß- und Radwegen und Brücken	500.000 €	inkl. größerer Einzelmaßnahmen der Straßenunterhaltung
Pflege des Straßenbegleitgrünes	225.000 €	
Unterhaltung Oberflächenentwässerung	60.000 €	
Unterhaltung Verkehrsbeschilderung und Stadtmobiliar	40.000 €	
Unterhaltung Brunnen Innenstadt	10.000 €	
Erwerb von Schildern und Stadtmobiliar	20.000 €	
Entschädigung Kohärenzflächen Entlastungsstraße	45.000 €	
Bewirtschaftungskosten	10.000 €	

Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen

Auflösungserträge aus Sonderposten	250.000 €	ertragswirksame Auflösung von Investitionszuschüssen und Beiträgen
Abschreibungen	315.000 €	planmäßiger Werteverzehr der Anlagegüter entsprechend der Nutzungsdauer

Weitere Erläuterungen hierzu finden Sie im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ab Seite 13

Im Haushalt 2026 sind folgende Investitionen eingeplant:

- Für die Oberflächenentwässerung wird im Haushaltsjahr **2026** ein Betrag von **550.000 €** zur Verfügung gestellt. Dieser Ansatz ist für die Bahnhofstraße vorgesehen. Für die Finanzplanjahre werden zunächst keine weiteren Haushaltsmittel für neue Projekte eingeplant. Im Haushaltsjahr **2027 sind lediglich 180.000 €** als Schlussrate für die Sanierung der Oberflächenentwässerung der Bahnhofstraße vorgesehen.
- Der dritte und letzte Bauabschnitt der Maßnahme **Ausbau „Am Kajedeich“** und den Stichstraßen Siedlung, Riffweg und Wiesenweg ist abgeschlossen. Hier fehlen noch die letzten Schlussrechnungen. Zur Refinanzierung dieser Investition werden Anliegerbeiträge erhoben.
- Im Zuge der geplanten **Sanierung der Bahnhofstraße** werden die Seitenräume (Gehwege, Parkbuchten) der Stadt Esens in diesem Bereich mit erneuert. Der Anteil der **Seitenräume beträgt hier 810.000 €**. Entsprechend dem Baufortschritt werden erste Zahlungen nun im Haushaltsjahr 2026 erwartet.
- Im Investitionsprogramm ist die **Umgestaltung der Ortsmitte in Bengersiel** erneut aufgenommen. Die Landesstraße, die durch den Ort führt, wurde zum 01.07.2022 zur Gemeindestraße zurückgestuft, da bekanntlich die kommunale Entlastungsstraße seiner Bestimmung übergeben werden konnte. Somit bietet sich nun die Möglichkeit, die Planungen für eine Veränderung der Ortsdurchfahrt, die bereits in der Vergangenheit erarbeitet wurde, den aktuellen Anforderungen anzupassen. Die in 2024 durchgeführte Machbarkeitsstudie in Bezug auf die zukünftige Variante des Küstenschutzes (mögliche Deichlinie) hat ergeben, dass eine umfangreiche Vordeichung aktuell nicht in Betracht kommt. Vielmehr sieht die Studie eine Erhöhung der bestehenden Deichlinie auch innerorts vor. In diesem Zusammenhang bestehen jedoch umfangreiche Möglichkeiten, das Nordseeheilbad Bengersiel zukunftsfähig zu gestalten.
- Aufgrund der vorliegenden Planungen zum Rückbau und Neugestaltung der ehemaligen Landesstraße werden die Planungen in den Jahren 2026 und 2027 fortgesetzt. Für die Umsetzung der Maßnahme werden für die **Jahre 2026 bis 2029 insgesamt 2.400.000** zur Verfügung gestellt. Parallel zu den Planungen werden verschiedene Fördermöglichkeiten geprüft, um die Finanzierung dieser umfangreichen Maßnahme sicherzustellen.

• **Produkt 5.7.5.02 Einrichtungen für den Tourismus**

Die Unterhaltung der Deichbrücken und auch die Pflege touristischer Grünanlagen wie z. B. dem Kurpark sind hier abgebildet. Die **Gesamtaufwendungen** in diesem Produkt betragen insgesamt **172.000 €**, wovon rd. 87.000 € auf Abschreibungen entfallen.

Als neues Projekt ist hier die **Neugestaltung des Wattenhuus** zu nennen. Diese Liegenschaft war bislang im Besitz der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben und wurde der Stadt Esens kostenlos übertragen. Zu der Modernisierung und energetischen Neuausrichtung des vorhandenen Gebäudes, soll auch eine moderate Erweiterung erfolgen. Die Nutzung obliegt weiterhin der Esens-Bengersiel Tourismus GmbH.

Die Baumaßnahme wurde Ende 2025 größtenteils abgeschlossen. Für 2026 sind für die **Fertigstellung der Außenanlagen 50.000 €** eingeplant. Hier ist auch ein Zuschuss zu erwarten. Das **Gesamtvolumen** dieser zukunftsweisenden Investition beläuft sich auf rd. **2.300.000 €**

Für diese Maßnahme werden **1.914.000 € Fördergelder** vom Bund und dem Land Niedersachsen erwartet. Das entspricht einer **Förderquote von rd. 85 %**. Ein Teilbetrag konnte bereits im Haushaltsjahr 2023 abgerufen werden. Die weiteren Beträge wurden im Haushaltsjahr 2026 entsprechend veranschlagt und werden nach Prüfung des Verwendungsnachweises der Zuschussgeber ausgezahlt.

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

	Planung 2025 für 2026	Ansatz 2026	Abweichung	Erläuterung
Erträge	10.036.400	10.731.500	695.100	Mehrerträge bei Steuern und öffentlich-rechtlichen Entgelten.
Aufwendungen	10.227.200	11.971.800	1.744.600	Mehraufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen und Transferaufwendungen.
Jahresergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	-190.800	-1.240.300	-1.049.500	Die Abweichung des Ergebnisses spiegelt die Mehrerträge und Mehraufwendungen wider. Demnach wird das Ergebnis 1.049 T€ schlechter ausfallen, als es 2025 für 2026 prognostiziert wurde.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.537.000	10.385.400	848.400	Die Mehrerträge aus Steuern und öffentlich-rechtlichen Entgelten führen zu Mehreinzahlungen.
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.434.900	11.425.200	1.990.300	Die Mehraufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen sowie den Transferaufwendungen führen zu Mehrauszahlungen.
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.100	-1.039.800	-1.141.900	Die Abweichung des Ergebnisses spiegelt die Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen wider.
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	397.000	2.517.100	2.120.100	Es werden 2.120 T€ mehr Einzahlungen aus Investitionstätigkeit realisiert. Das hängt mit zeitlichen Verzögerungen von Investitionsauszahlungen zusammen.
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	737.900	2.337.900	1.600.000	Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden um etwa 1.600 T€ erhöht.
Saldo aus Investitionstätigkeit	-340.900	179.200	520.100	Insgesamt verbessert sich das Saldo um 520 T€.
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	Keine Veränderung.
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	264.200	264.200	0	Keine Veränderung.
Saldo Finanzierungstätigkeit	-264.200	-264.200	0	Keine Veränderung.

Finanzplan: Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

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

Im Haushaltsjahr 2026 sind insgesamt Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** in Höhe von **2.337.900 €** und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von **2.517.100 €** vorgesehen. Auf das **Investitionsprogramm** (Anlage zum Haushaltsplan) wird verwiesen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt **179.200 €**. Die **Finanzierung für die Folgejahre** stellt sich gemäß den Deckungsregeln nach § 17 KomHKVO wie folgt dar:

	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.385.400	10.340.400	10.450.400	10.570.400
abzgl. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.425.200	10.006.200	10.075.000	10.353.700
verbleiben	-1.039.800	334.200	375.400	216.700
abzgl. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	264.200	269.200	362.400	384.400
erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich Tilgung	-1.304.000	65.000	13.000	-167.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.517.100	1.063.600	1.510.000	2.010.000
abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.337.900	3.401.900	3.931.900	2.163.600
verbleiben zu finanzieren	179.200	-2.338.300	-2.421.900	-153.600
zuzüglich erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich Tilgung	-1.304.000	65.000	13.000	-167.700
zuzüglich vorhandener Zahlungsmittel am 31.12. des Vorjahres	574.000	649.200	575.900	367.000
zuzüglich Rückzahlung Liquiditätskredit Eigenbetrieb -TEB-	1.200.000			
zuzüglich geplanter Kreditaufnahme		2.200.000	2.200.000	
Zahlungsmittelbestand (kumuliert) zum 31.12.	649.200	575.900	367.000	45.700
Nachrichtlich: Zahlungsmittel lt. Gesamtfinanzplan Zeile 37 (Seite 3)	-1.124.800	-73.300	-208.900	-321.300

Die Stadt Esens hat dem Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel im Haushaltsjahr 2022 einen **Liquiditätskredit in Höhe von 1.500.000 €** aus Eigenmitteln zur Verfügung gestellt. Die Stadt Esens kann den Betrag für eigene Zwecke jederzeit zurückfordern. Der Eigenbetrieb würde im Bedarfsfall auf die mit der Hausbank vereinbarte Kreditlinie zurückgreifen. Die **Rückzahlung** ist zunächst nur **planmäßig vorgesehen** und kann auch in Teilbeträgen erfolgen. Zum **31.12.2025** waren noch **1.200.000 € an Restbetrag** zurückzuzahlen.

Die Aufnahme eines Investitionskredites für den Kernhaushalt der Stadt Esens für das Haushaltsjahr 2026 ist somit nicht erforderlich.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Wie bereits im Vorjahr ist auch im Haushaltsjahr 2026 **keine Kreditaufnahme** vorgesehen.

Die Schulden der Stadt Esens werden sich in diesem Haushaltsjahr wie folgt entwickeln:

Stand am 01.01.	3.270.578,15 EUR
zuzüglich voraussichtlicher Kreditaufnahmen	0,00 EUR
abzüglich voraussichtlicher Tilgung	<u>264.100,00 EUR</u>
voraussichtlicher Stand am 31.12.	<u>3.006.478,15 EUR</u>

In der **Finanzplanung** sind für die Haushaltsjahre **2027 und 2028 jeweils Kreditaufnahmen von 2.200.000 €** vorgesehen.

Für das **Finanzplanjahr 2029** ist keine Kreditaufnahme vorgesehen.

Es wird darauf hingewiesen, dass sämtliche Kreditaufnahmen erst dann in vollem Umfang eintreten, wenn **alle geplanten Investitionsmaßnahmen ausgeführt** und eine Finanzierung aus Eigenmitteln nicht möglich ist. Andernfalls **verringert oder erübrigt sich eine Kreditaufnahme**.

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

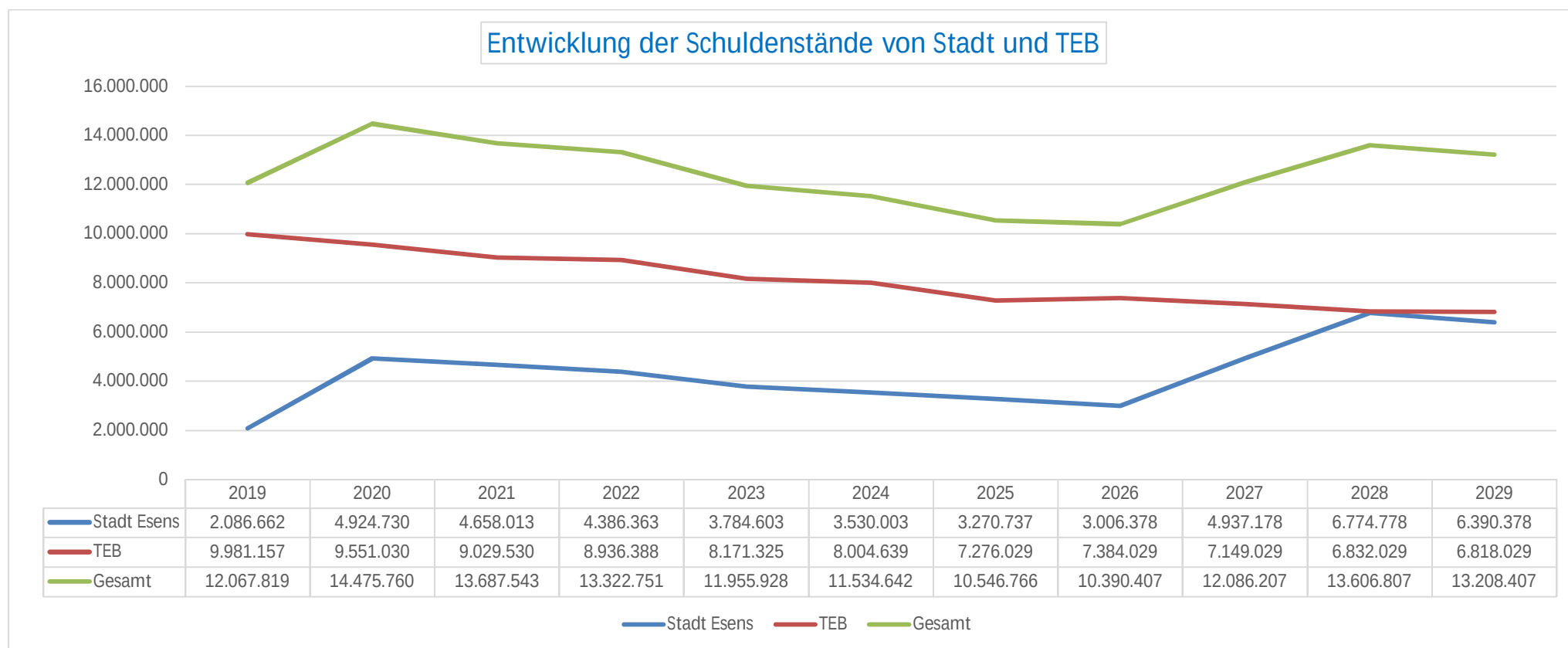
voraussichtlicher Schuldenstand	insgesamt in EUR	jährliches Saldo aus Finanzierung	Einwohnerzahl	je Einwohner	
				Stadt Esens	Landesschnitt
Ende 2020	4.924.730,15		7296	674,99	359,00
Ende 2021	4.658.013,11		7288	639,13	385,00
Ende 2022	4.386.362,51		7427	590,60	406,00
Ende 2023	3.784.603,12		7427	509,57	410,41
Ende 2024	3.530.036,98		7510	470,04	446,79
Ende 2025	3.270.578,15		7003	467,03	446,79
Ende 2026	3.006.378,15	-264.200,00	7003	429,30	446,79
Ende 2027	4.937.178,15	1.930.800,00	7003	705,01	446,79
Ende 2028	6.774.778,15	1.837.600,00	7003	967,41	446,79
Ende 2029	6.390.378,15	-384.400,00	7003	912,52	446,79

Schuldenstände Stadt Esens und Eigenbetrieb Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

An dieser Stelle werden die Schuldenstände sowohl von der Stadt als auch vom Eigenbetrieb (TEB) kumuliert dargestellt. Die Schuldenstände des Eigenbetriebes werden auch im anliegenden Wirtschaftsplan nochmals detailliert aufgeführt. Für den Eigenbetrieb kann der konsequente Weg der Schuldenreduzierung fortgesetzt werden. In den Finanzplanjahren 2026 – 2029 werden **jährlich rd. 800.000 € an Tilgungsleistungen** erbracht, so dass der **Schuldenstand für Investitionskredite von 2019 bis 2025 um rd. 2.700.000 € reduziert** werden konnte. Für unbedingt notwendige Investitionen wurden dennoch Kredite in überschaubarer Größenordnung im Finanzplan des Eigenbetriebes eingeplant. Aufgrund der **positiven Entwicklung der Liquiditätslage** des Eigenbetriebes, letztendlich auch bedingt durch die **positiven Jahresergebnisse** wird zumindest eine anteilige Finanzierung aus Eigenmitteln möglich sein. Mittelfristiges Ziel sollte daher sein, die Investitionen lediglich nur anteilig aus Investitionskrediten zu finanzieren.

Weitere Informationen sowie den **Stand des Liquiditätskredites** des Eigenbetriebes können dem **anliegenden Wirtschaftsplan** entnommen werden.

Nachfolgend werden die Schulden der Stadt Esens und des Eigenbetriebes dargestellt:



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	1.030	6.837	1.794	892	929	1.622	689	13.793
2023	1.050	6.885	1.813	883	966	1.621	724	13.942
2024	1.047	7.018	1.790	889	945	1.650	699	14.038
2025	1.046	7.003	1.787	888	954	1.629	719	14.026

(Daten wurden vom Landesamt für Statistik zur Verfügung gestellt)

Die Einwohnerzahlen sind für die **Stadt Esens** leicht rückläufig. Insgesamt sind die Einwohnerzahlen vieler Kommunen aufgrund der Anwendung des Zensus 2022 teils erheblich gesunken. Eine Veränderung oder Auswirkungen auf die Auslastung von Kindergärten, Grundschulen oder sonstigen sozialen Einrichtungen kann an dieser Stelle nicht vorgenommen werden, da die Trägerschaft dazu bei der Samtgemeinde Esens zu finden ist. Insofern wird auf den Vorbericht des Haushaltes der Samtgemeinde Esens verwiesen.

Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag(-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag(-))
-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung	51.700	552.200	-500.500	0	0	0
Teilhaushalt 2 Finanzen	10.092.400	8.973.000	1.119.400	49.000	74.000	-25.000
Teilhaushalt 3 Bauamt	587.400	2.446.600	-1.859.200	90.000	0	90.000
Summe	10.731.500	11.971.800	-1.240.300	139.000	74.000	65.000

Übersicht Finanzhaushalt

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

Teil A:

Finanz- haushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen für Investitions- tätigkeit	Auszahlungen für Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungs- mitteln	Ver- pflicht- ungs- ermächti- gungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung	50.800	542.500	-491.700	0	48.000	-48.000	0	0	0	-539.700	0
Teilhaushalt 2 Finanzen	10.084.300	8.935.400	1.148.900	0	53.600	-53.600	0	264.200	-264.200	831.100	0
Teilhaushalt 3 Bauamt	250.300	1.947.300	-1.697.000	2.517.100	2.236.300	280.800	0	0	0	-1.416.200	2.110.000
Summe	10.385.400	11.425.200	-1.039.800	2.517.100	2.337.900	179.200	0	264.200	-264.200	-1.124.800	2.110.000

Teil B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	10.385.400	11.425.200
Investitionstätigkeit	2.517.100	2.337.900
Finanzierungstätigkeit	0	264.200
Summe	12.902.500	14.027.300
Finanzmittelveränderung	-1.124.800	

Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnisplan	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.061.718,99	8.490.000	9.134.000	9.234.000	9.344.000	9.464.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.168,84	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	308.763,18	436.000	346.100	379.600	402.000	417.200
4 sonstige Transfererträge	35.490,00	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	655.605,22	551.700	663.200	663.200	663.200	663.200
6 privatrechtliche Entgelte	167.090,21	144.000	141.800	141.800	141.800	141.800
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.535,46	6.300	151.400	6.400	6.400	6.400
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	101.908,19	14.000	24.000	24.000	24.000	24.000
9 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	279.622,18	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
12 Summe ordentliche Erträge	10.772.902,27	9.913.000	10.731.500	10.720.000	10.852.400	10.987.600
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	64.920,54	69.300	66.700	68.800	70.900	73.100
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.020.002,12	2.186.700	2.407.900	1.837.700	1.737.700	1.740.700
16 Abschreibungen	554.615,44	669.800	546.600	594.700	619.300	628.500
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.075,46	37.700	33.600	28.200	109.900	188.400
18 Transferaufwendungen	7.559.113,07	7.958.500	8.759.700	7.939.200	8.024.200	8.219.200
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	110.330,53	131.800	157.300	132.300	132.300	132.300
20 Summe ordentliche Aufwendungen	10.351.057,16	11.053.800	11.971.800	10.600.900	10.694.300	10.982.200
21 ordentliches Ergebnis	421.845,11	-1.140.800	-1.240.300	119.100	158.100	5.400
22 außerordentliche Erträge	79.744,72	40.000	139.000	10.000	10.000	10.000
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	60.000	74.000	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis	79.744,72	-20.000	65.000	10.000	10.000	10.000
25	501.589,83	-1.160.800	-1.175.300	129.100	168.100	15.400

Haushaltsplan 2026

Gesamtfinanzplan	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.290.141,74	8.490.000	9.134.000	0	9.234.000	9.344.000	9.464.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.201,62	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
3 sonstige Transfereinzahlungen	35.490,00	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	661.329,55	551.700	663.200	0	663.200	663.200	663.200
5 privatrechtliche Entgelte	188.146,52	144.000	141.800	0	141.800	141.800	141.800
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.900,55	6.300	151.400	0	6.400	6.400	6.400
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	21.206,78	14.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	331.278,52	265.000	265.000	0	265.000	265.000	265.000
9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.689.695,28	9.477.000	10.385.400	0	10.340.400	10.450.400	10.570.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 Personalauszahlungen	64.920,54	69.300	66.700	0	68.800	70.900	73.100
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen geringw. VG	1.983.554,36	2.186.700	2.407.900	0	1.837.700	1.737.700	1.740.700
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	42.496,79	37.700	33.600	0	28.200	109.900	188.400
14 Transferauszahlungen	7.575.235,76	7.958.500	8.759.700	0	7.939.200	8.024.200	8.219.200
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	155.676,94	131.800	157.300	0	132.300	132.300	132.300
16 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.821.884,39	10.384.000	11.425.200	0	10.006.200	10.075.000	10.353.700
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.810,89	-907.000	-1.039.800	0	334.200	375.400	216.700

Haushaltsplan 2026

Gesamtfinanzplan	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	158.636,82	1.262.000	1.489.000	0	865.000	1.000.000	500.000
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	130.351,94	507.200	484.000	0	171.800	425.000	1.275.000
20 Veräußerung von Sachvermögen	272.506,10	379.900	544.100	0	26.800	85.000	235.000
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	561.494,86	2.149.100	2.517.100	0	1.063.600	1.510.000	2.010.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.505,72	126.800	358.300	0	88.300	78.300	10.000
25 Baumaßnahmen	1.088.340,21	2.718.000	1.768.000	2.110.000	3.260.000	3.800.000	2.100.000
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	167.958,49	550.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	63.929,39	66.600	81.600	0	23.600	23.600	23.600
29 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.416.733,81	3.561.400	2.337.900	2.110.000	3.401.900	3.931.900	2.163.600
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-855.238,95	-1.412.300	179.200	-2.110.000	-2.338.300	-2.421.900	-153.600
32	12.571,94	-2.319.300	-860.600	-2.110.000	-2.004.100	-2.046.500	63.100
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten -investiv-	0,00	0	0	0	2.200.000	2.200.000	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten -investiv-	254.144,81	259.300	264.200	0	269.200	362.400	384.400
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-254.144,81	-259.300	-264.200	0	1.930.800	1.837.600	-384.400
36 Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-241.572,87	-2.578.600	-1.124.800	-2.110.000	-73.300	-208.900	-321.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.032,35	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		848,00	900	900	900	900	900
5 öffentlich-rechtliche Entgelte		8.499,20	7.200	5.200	5.200	5.200	5.200
6 privatrechtliche Entgelte		19.318,76	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.442,02	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11 sonstige ordentliche Erträge		29.320,90	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
12 Summe ordentliche Erträge		67.461,23	50.700	51.700	51.700	51.700	51.700
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal		64.920,54	69.300	66.700	68.800	70.900	73.100
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		161.175,18	209.200	232.200	228.200	228.200	228.200
16 Abschreibungen		14.499,63	11.300	9.700	7.700	6.400	5.900
18 Transferaufwendungen		151.865,94	122.500	125.500	102.500	102.500	102.500
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		107.577,55	117.100	118.100	118.100	118.100	118.100
20 Summe ordentliche Aufwendungen		500.038,84	529.400	552.200	525.300	526.100	527.800
21 ordentliches Ergebnis		-432.577,61	-478.700	-500.500	-473.600	-474.400	-476.100
24 außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis		-432.577,61	-478.700	-500.500	-473.600	-474.400	-476.100
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-432.577,61	-478.700	-500.500	-473.600	-474.400	-476.100

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker				
Teilfinanzplan	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							
25 Baumaßnahmen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.941,00	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
28 Aktivierbare Zuwendungen	5.933,37	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.874,37	38.000	48.000	0	30.000	30.000	30.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.874,37	-38.000	-48.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
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)	-10.874,37	-38.000	-48.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: StD Jan-Hermann Becker
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern
Produkt	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Sitzungsvor- und Nachbereitung für Stadtrat; Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder

1.2 Leistungen

Fachausschusssitzungen, Verwaltungsausschusssitzungen, Stadtratssitzungen, Beschlussvorlagen

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

NGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Verwaltungsausschussbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

2.1 Zielgruppen

EinwohnerInnen, KommunalpolitikerInnen, Touristen

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: StD Jan-Hermann Becker					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern					
Produkt	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.032,35	0	0	0	0	0
1.1.1.01.3148000 Zuschuss Stiftung deutsch-polnische Zusammenarbeit			3.032,35	0	0	0	0	0
12 Summe ordentliche Erträge			3.032,35	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			17.523,81	17.000	22.000	18.000	18.000	18.000
1.1.1.01.4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 €			0,00	2.000	6.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.01.4271000 Repräsentationsaufwendungen, Ehrengaben			10.617,22	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
1.1.1.01.4271001 Pflege kommunalpartnerschaftlicher Beziehungen			6.906,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			66.382,87	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
1.1.1.01.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			62.004,00	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
1.1.1.01.4431000 Geschäftsausgaben (Bekanntmachungen, Nachrufe etc.)			4.378,87	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			83.906,68	89.000	94.000	90.000	90.000	90.000
21 ordentliches Ergebnis			-80.874,33	-89.000	-94.000	-90.000	-90.000	-90.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-80.874,33	-89.000	-94.000	-90.000	-90.000	-90.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-80.874,33	-89.000	-94.000	-90.000	-90.000	-90.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: StD Jan-Hermann Becker					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern					
Produkt	1.1.1.01	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung u.Organisation	Produktmerkmal: wesentliche					
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	1	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	extern
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Personalwirtschaft			
1.2 Leistungen			
Personalangelegenheiten der Beschäftigten und Beamten inkl. Zahlbarmachung. Abrechnung Job-Perspektive, Abwicklung und Zahlbarmachung, Aufwandsentschädigungen u. Sitzungsgelder, Dienstreisen, Statistiken, Meldung Finanzamt			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
MitarbeiterInnen, Krankenkassen, Finanzamt			
Rechtzeitige Zahlung von Besoldung, Entgelt und Kindergeld, rechtzeitige Meldung u. Abführung von Steuern und Sozialversicherungsbeiträgen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	extern					
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung	Produktmerkmal: sonstige					
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	1	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	extern						
Produkt	1.1.1.02	Personalverwaltung	Produktmerkmal: sonstige						
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	1	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	extern
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Beschaffung aller von der Verwaltung benötigten Sachmittel			
1.2 Leistungen			
Wartungsverträge für Büromaschinen abschließen, Reparaturen, Unterhaltungen aller eingesetzten Sachmittel, Büromöbel beschaffen und Möblierungspläne erstellen, Büromaterial beschaffen, Büromaschinen kaufen bzw. leasen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Vorgaben der Verwaltungsleitung			
2.1 Zielgruppen			
intern, Bedienstete			
Kostengünstige Beschaffung aller Sachmittel, Büroeinrichtungen und Maschinen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	extern					
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6 privatrechtliche Entgelte			0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.03.3461000 Erträge aus Schadenfällen			0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.387,94	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.03.3487000 Erstattung KSA Beiträge			3.387,94	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11 sonstige ordentliche Erträge			28.086,80	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.1.03.3562000 Mahngebühren, Säumniszuschläge u. dgl.			17.857,30	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.1.03.3582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			9.984,00	0	0	0	0	0
1.1.1.03.3583100 Erträge aus der Veränderung von Wertberichtigungen			245,50	0	0	0	0	0
12 Summe ordentliche Erträge			31.474,74	21.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.399,48	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.1.03.4271000 Internetauftritt			1.399,48	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			33.867,89	36.000	37.000	37.000	37.000	37.000
1.1.1.03.4429000 Mitgliedsbeiträge			7.029,78	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.1.03.4431000 Geschäftsausgaben Finanzbuchhaltung			2.351,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.03.4431002 Prüfungskosten Jahresabschluss (RPA)			10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1.1.1.03.4441000 Haftpflichtversicherung (KSA)			14.487,10	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
1.1.1.03.4441101 Aufwendungen für Schadenfälle			0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20 Summe ordentliche Aufwendungen			35.267,37	40.000	41.000	41.000	41.000	41.000
21 ordentliches Ergebnis			-3.792,63	-19.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-3.792,63	-19.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-3.792,63	-19.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	extern					
Produkt	1.1.1.03	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Produktmerkmal: sonstige					
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	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	2.5	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen	intern
Produkt	2.5.2.01	Museen, Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Förderung der bildenden Kunst, der Musik, der Literatur, der Theater, Erwerb von Werken der Kunst			
1.2 Leistungen			
Anteilfinanzierung, orientiert am kommunalen Beitrag, Antragsberechtigt sind private, gemeinnützige Kulturträger, Inhaberbühnen, Kunstvereine, Künstler- vereinigungen, Chöre oder Orchester, literarische Vereine, Festivalträger			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Förderung mundartsprachlicher und hochsprachlicher Autoren aus der Region durch entsprechende Veranstaltungen Prüfung der Einzelanträge mit Projektbeschreibung und Haushaltsplan			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten			
Förderung und Erhalt Kultur- und Kunstszene, Daseinsvorsorge, Förderung und Mobilisierung der Nachwuchsgeneration Förderung des ehrenamtlichen Engagements			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	2.5	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen	intern					
Produkt	2.5.2.01	Museen, Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige					
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	200	200	200	200	200
2.5.2.01.4222000 Ergänzung Inventar bis 1.000 €			0,00	200	200	200	200	200
18 Transferaufwendungen			127.386,00	87.800	88.800	65.800	65.800	65.800
2.5.2.01.4318000 Zuschüsse an den Heimatverein (u. a. Personal)			40.639,50	44.000	55.000	55.000	55.000	55.000
2.5.2.01.4318001 Sachkostenzuschuss Heimatverein			6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.5.2.01.4318002 Zuschuss Heimatverein (Außenanlagen Peldemühle)			72.000,00	0	0	0	0	0
2.5.2.01.4318003 Sachkostenzuschuss Ökumenischer Arbeitskreis			8.746,50	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
2.5.2.01.4318004 Zuschuss Ökumenischer Arbeitskreis (u. a. für Bodenuntersuchungen)			0,00	25.000	18.000	0	0	0
2.5.2.01.4318005 Zuschuss Museumsverbund Ostfriesland			0,00	8.000	5.000	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			127.386,00	88.000	89.000	66.000	66.000	66.000
21 ordentliches Ergebnis			-127.386,00	-88.000	-89.000	-66.000	-66.000	-66.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-127.386,00	-88.000	-89.000	-66.000	-66.000	-66.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-127.386,00	-88.000	-89.000	-66.000	-66.000	-66.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	2.5	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen	intern						
Produkt	2.5.2.01	Museen, Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige						
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	1	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	2.6.1	Theater	intern
Produkt	2.6.1.01	Theaterveranstaltungen	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Förderung der Landesbühne Niedersachsen Nord			
1.2 Leistungen			
finanzielle Unterstützung, Unterstützung in der Öffentlichkeitsarbeit			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Förderung und Erhalt der rund 500 jährlichen Aufführungen von Schauspiel bis Musical im Veranstaltungsgebiet Versorgung der Stadt mit ihren Einwohnern und Gästen, Interesse wecken für das Kulturgut Theater			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Kulturkreise, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten			
Förderung und Erhalt der Landesbühne, Daseinsvorsorge			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	2.6.1	Theater	intern					
Produkt	2.6.1.01	Theaterveranstaltungen	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
5 öffentlich-rechtliche Entgelte			0,00	200	200	200	200	200
2.6.1.01.3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0,00	200	200	200	200	200
6 privatrechtliche Entgelte			18.843,72	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
2.6.1.01.3461000	Eintrittsgelder Landesbühne		18.843,72	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
12 Summe ordentliche Erträge			18.843,72	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			18.656,61	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
2.6.1.01.4271000	Aufführungshonorare Landesbühne		18.053,54	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
2.6.1.01.4271001	Aufwendungen für Veranstaltungen		603,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18 Transferaufwendungen			13.879,94	23.100	25.100	25.100	25.100	25.100
2.6.1.01.4313000	Zweckverbandsumlage Landesbühne		11.559,94	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
2.6.1.01.4318000	Zuschuss Konzert Kirche		220,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.6.1.01.4318001	Zuschuss Esens Kulturell		2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			173,74	500	500	500	500	500
2.6.1.01.4421000	Beschäftigungsentgelte		173,74	400	400	400	400	400
2.6.1.01.4452000	Weiterleitung Nutzungsentgelte an LK WTM		0,00	100	100	100	100	100
20 Summe ordentliche Aufwendungen			32.710,29	44.100	46.100	46.100	46.100	46.100
21 ordentliches Ergebnis			-13.866,57	-25.900	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-13.866,57	-25.900	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-13.866,57	-25.900	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	2.6.1	Theater	intern						
Produkt	2.6.1.01	Theaterveranstaltungen	Produktmerkmal: sonstige						
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	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	2.8	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonst. Kulturpflege	intern
Produkt	2.8.1.01	sonstige Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Erhaltung bodenständigem Brauchtums und heimatlicher Eigenart in Mundart, Dichtung, Kleidung, Musik und anderen Formen, Erforschung und Verbreitung der Heimat-, Regional- und Landesgeschichte			
1.2 Leistungen			
Unterstützung durch Einzelförderung, Unterstützung von Private, gemeinnützige Kulturträger, historische Vereine, Heimatvereine, Förderung der lokalen Kulturszene, Partnerschaften, Zusammenarbeit mit örtlichen, regionalen Zusammenschlüssen kulturelle Veranstaltungen im Bereich der Heimatpflege			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Verantwortungsbewusstsein im Umgang der Heimatpflege Sicherung und Wahrung der Heimatgeschichte für Bürger, Gäste und Heimatgut Prüfung der Einzelanträge mit Projektbeschreibung			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Ehrenamtliche Mitarbeiter, Gäste/ Urlauber, Personengruppen, Schulen und Kindergärten			
Förderung und Erhalt der Heimatpflege und des Brauchtums, Zugang zur Heimatgeschichte für jeden zu wahren, Daseinsvorsorge Förderung des ehrenamtlichen Engagements			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	2.8	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonst. Kulturpflege	intern					
Produkt	2.8.1.01	sonstige Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			848,00	900	900	900	900	900
2.8.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen		848,00	900	900	900	900	900
6 privatrechtliche Entgelte			28,04	100	100	100	100	100
2.8.1.01.3421000	Verkaufserlöse Bildbände, Stadtchroniken etc.		28,04	100	100	100	100	100
12 Summe ordentliche Erträge			876,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0,00	500	500	500	500	500
2.8.1.01.4222001	Erwerb Schautafeln		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 Abschreibungen			2.100,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
2.8.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		224,00	300	300	300	300	300
2.8.1.01.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		1.876,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
20 Summe ordentliche Aufwendungen			2.100,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
21 ordentliches Ergebnis			-1.223,96	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-1.223,96	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-1.223,96	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	2.8	Kultur und Wissenschaft	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonst. Kulturpflege	intern						
Produkt	2.8.1.01	sonstige Heimatpflege	Produktmerkmal: sonstige						
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	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	intern
Produkt	3.6.3.10	Jugendsozialarbeit	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Abwicklung von Zuschüssen an Jugendgruppen			
1.2 Leistungen			
Bearbeitung und Berechnung von Zuschüssen an Jugendgruppen u. -leitern, Gewährung sonst. sozialer Zuschüsse			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der pol. Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Jugendgruppen, Organisationen			
Förderung der Jugendarbeit			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	intern					
Produkt	3.6.3.10	Jugendsozialarbeit	Produktmerkmal: sonstige					
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								
18 Transferaufwendungen			600,00	600	600	600	600	600
3.6.3.10.4318000 Zuschuss Jugendgruppen/NIKO-Projekt			600,00	600	600	600	600	600
20 Summe ordentliche Aufwendungen			600,00	600	600	600	600	600
21 ordentliches Ergebnis			-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	intern						
Produkt	3.6.3.10	Jugendsozialarbeit	Produktmerkmal: sonstige						
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	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	3.6.7		Produktmerkmal: sonstige
Produkt	3.6.7.80	Bündnis für Familie	
1.1 Kurzbeschreibung			
Unterstützung des Bündnisses für Familien bei verschiedenen Projekten			
1.2 Leistungen			
Protokollführung bei Sitzungen: Einladungen fertigen/versenden, Versand von Infos über Projekte an Gewerbetreibende Empfangsvorbereitung bei Verleihung von Auszeichnungen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschluss des Stadtrates vom Jahr 2000			
2.1 Zielgruppen			
Familien, Schulen, Kindergärten etc. in Esens			
Lebensbedingungen von Familien sollen stärker in den Mittelpunkt des kommunalpolitischen Handels gerückt werden.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	3.6.7		Produktmerkmal: sonstige					
Produkt	3.6.7.80	Bündnis für Familie						
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	500	500	500	500	500
3.6.7.80.4271000 Sachkosten Bündnis für Familie			0,00	500	500	500	500	500
20 Summe ordentliche Aufwendungen			0,00	500	500	500	500	500
21 ordentliches Ergebnis			0,00	-500	-500	-500	-500	-500
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			0,00	-500	-500	-500	-500	-500
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			0,00	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	3.6.7		Produktmerkmal: sonstige						
Produkt	3.6.7.80	Bündnis für Familie							
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	1	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	Maßnahmen der Gesundheitspflege	intern
Produkt	4.1.4.01	Rattenbekämpfung	Produktmerkmal: wesentliche
1.1 Kurzbeschreibung			
Gefahrenabwehr zur Erhaltung der öffentl. Sicherheit			
1.2 Leistungen			
vertragliche Vereinbarungen, Rattenbekämpfungen, Vorbeugungsmaßnahmen, Ordnungswidrigkeiten			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Spezialgesetze, Verordnung über die Rattenbekämpfung im Land Niedersachsen			
2.1 Zielgruppen			
Allgemeinheit und Einzelperson			
Erhaltung eines angemessenen Standards im Stadtgebiet und praktische Rattenfreiheit für prädikatisierte Ortsteile			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	Maßnahmen der Gesundheitspflege	intern					
Produkt	4.1.4.01	Rattenbekämpfung	Produktmerkmal: wesentliche					
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								
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			6.821,19	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4.1.4.01.4452000 Kostenerstattung Rattenbekämpfung			6.821,19	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			6.821,19	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
21 ordentliches Ergebnis			-6.821,19	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-6.821,19	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-6.821,19	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	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	Maßnahmen der Gesundheitspflege	intern						
Produkt	4.1.4.01	Rattenbekämpfung	Produktmerkmal: wesentliche						
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	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- u. Bestattungswesen	intern
Produkt	5.5.3.01	Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Grundstückspflegevertrag mit der jüdischen Gemeinde abschließen			
1.2 Leistungen			
Verhandlungen führen, Grundstückspflegevertrag ausarbeiten, Anordnung fertigen (60) ; Überwachung der Arbeiten des Baubetriebshofes (63)			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
BGB, Preisindex Bundesamt, Friedhofsgestattungsvorschriften			
2.1 Zielgruppen			
Jüdische Gemeinde von Niedersachsen, Angehörige der Gefallenen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- u. Bestattungswesen	intern					
Produkt	5.5.3.01	Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.054,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.3.01.3481000 Kostenerstattung für Unterhaltung Kriegsgräberanlagen			3.054,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12 Summe ordentliche Erträge			3.054,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.937,29	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5.5.3.01.4212000 Unterhaltung Kriegsgräber			4.548,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.3.01.4212001 Unterhaltung Jüdischer Friedhof			2.388,77	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 Abschreibungen			1.083,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.01.4711010 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuwendungen			968,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.01.4711700 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			115,63	0	0	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			8.020,92	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
21 ordentliches Ergebnis			-4.966,84	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-4.966,84	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-4.966,84	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- u. Bestattungswesen	intern						
Produkt	5.5.3.01	Jüdische Gedenkstätte, Kriegsgräber	Produktmerkmal: sonstige						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: StD Jan-Hermann Becker
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern
Produkt	5.7.1.01	Förderung der Ansiedlung von Unternehmen	Produktmerkmal: wesentliche
1.1 Kurzbeschreibung			
Wirtschaftsförderung			
1.2 Leistungen			
Betreuung ansässiger Firmen/Unternehmen, Akquise und Betreuung von mittelständischen Unternehmen, Leerstandsmanagement Einzelhandelsförderung einschl. Akquisition und Imageförderung, Bearbeitung von Sonder- und Förderprogrammen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Vorgaben Rat und Ausschüsse			
2.1 Zielgruppen			
BürgerInnen, Gewerbetreibende/Unternehmer, Vereine und Verbände, Eigentümer/Investoren, Rat/Ausschüsse			
Stabilisierung und Weiterentwicklung der Stadt Esens			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: StD Jan-Hermann Becker					
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern					
Produkt	5.7.1.01	Förderung der Ansiedlung von Unternehmen	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 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								
16 Abschreibungen			7.955,00	4.700	3.200	1.300	0	0
5.7.1.01.4711010		Abschreibungen auf geleistete Investitionszuwendungen	7.955,00	4.700	3.200	1.300	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			7.955,00	4.700	3.200	1.300	0	0
21 ordentliches Ergebnis			-7.955,00	-4.700	-3.200	-1.300	0	0
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-7.955,00	-4.700	-3.200	-1.300	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-7.955,00	-4.700	-3.200	-1.300	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: StD Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: StD Jan-Hermann Becker					
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern					
Produkt	5.7.1.01	Förderung der Ansiedlung von Unternehmen	Produktmerkmal: wesentliche					
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		5.933,37	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
5.7.1.01/2044.7812000 Beteiligung an der Unternehmensförderung		5.933,37	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		5.933,37	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.933,37	-20.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)		-5.933,37	-20.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Mark Dirksen/Brigitte Emken
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern
Produkt	5.7.1.02	Stadtmarketing	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

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

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

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

2.1 Zielgruppen

Bürger und Gäste der Gemeinde.

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Mark Dirksen/Brigitte Emken					
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern					
Produkt	5.7.1.02	Stadtmarketing	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6	privatrechtliche Entgelte		447,00	500	500	500	500	500
5.7.1.02.3421000	Verkaufserlöse		447,00	500	500	500	500	500
12	Summe ordentliche Erträge		447,00	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal		64.920,54	69.300	66.700	68.800	70.900	73.100
5.7.1.02.4012000	Vergütungen Beschäftigte		53.795,88	57.000	55.000	56.700	58.400	60.200
5.7.1.02.4032000	Sozialversicherung Beschäftigte		10.857,92	12.000	11.400	11.800	12.200	12.600
5.7.1.02.4041000	Beihilfen und dergleichen		266,74	300	300	300	300	300
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		106.837,73	141.500	159.500	159.500	159.500	159.500
5.7.1.02.4222000	Erwerb Vermögensgegenstände bis 1.000 €		1.149,06	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.1.02.4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.1.02.4271000	Sachaufwand Weihnachtsbeleuchtung		190,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.1.02.4271001	Bauhofleistungen Weihnachtsbeleuchtung		23.116,34	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5.7.1.02.4271007	Aufwendungen Stadtmarketing		55.493,12	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5.7.1.02.4271008	Aufwendungen und Gagen für Veranstaltungen		25.431,93	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5.7.1.02.4271009	Länderflaggen Deichbrücken		1.456,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16	Abschreibungen		588,00	600	600	600	600	600
5.7.1.02.4711500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		588,00	600	600	600	600	600
18	Transferaufwendungen		10.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5.7.1.02.4318000	Zuschuss AEU für Veranstaltungen		10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.1.02.4318001	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung Bensorsiel		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		331,86	600	600	600	600	600
5.7.1.02.4431000	Reisekosten		331,86	600	600	600	600	600
20	Summe ordentliche Aufwendungen		182.678,13	223.000	238.400	240.500	242.600	244.800
21	ordentliches Ergebnis		-182.231,13	-222.500	-237.900	-240.000	-242.100	-244.300
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		-182.231,13	-222.500	-237.900	-240.000	-242.100	-244.300
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-182.231,13	-222.500	-237.900	-240.000	-242.100	-244.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Mark Dirksen/Brigitte Emken						
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	intern						
Produkt	5.7.1.02	Stadtmarketing	Produktmerkmal: wesentliche						
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			4.941,00	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
5.7.1.02/2119.7831100 Erwerb Vermögensgegenstände über 1.000 €			4.941,00	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			4.941,00	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			-4.941,00	-10.000	-10.000	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)			-4.941,00	-10.000	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Brigitte Emken
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	intern
Produkt	5.7.3.01	Jahr- und Wochenmärkte	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Märkte allgemein			
1.2 Leistungen			
Annahme von Standplatzbewerbungen, Prüfung der Sachlage und Entscheidung, Abrechnung der Standplatzgebühren			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Marktgebührenordnung			
2.1 Zielgruppen			
Einzelpersonen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Brigitte Emken					
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	intern					
Produkt	5.7.3.01	Jahr- und Wochenmärkte	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
5 öffentlich-rechtliche Entgelte			8.499,20	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.01.3321000	Benutzungsgebühren Wochenmärkte/Jahrmärkte		8.499,20	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12 Summe ordentliche Erträge			8.499,20	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.820,26	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5.7.3.01.4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0,00	500	500	500	500	500
5.7.3.01.4241000	Strauchschnittentsorgung (z. B. für Schützenfest)		4.457,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.7.3.01.4271000	Betriebskosten Märkte (u. a. Wochenmarkt)		5.362,60	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 Abschreibungen			1.078,00	1.100	1.400	1.700	1.700	1.700
5.7.3.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		1.078,00	1.100	1.400	1.700	1.700	1.700
20 Summe ordentliche Aufwendungen			10.898,26	16.600	16.900	17.200	17.200	17.200
21 ordentliches Ergebnis			-2.399,06	-9.600	-11.900	-12.200	-12.200	-12.200
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-2.399,06	-9.600	-11.900	-12.200	-12.200	-12.200
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-2.399,06	-9.600	-11.900	-12.200	-12.200	-12.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	1	Fachbereich 1	verantwortlich: FB Leiter Jan-Hermann Becker						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Jan-Hermann Becker						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Brigitte Emken						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	intern						
Produkt	5.7.3.01	Jahr- und Wochenmärkte	Produktmerkmal: sonstige						
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									
25 Baumaßnahmen			0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
5.7.3.01/2038.7873000 Erweiterung Stromverteiler Innenstadt			0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			0,00	-8.000	-8.000	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	-8.000	-8.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.061.718,99	8.490.000	9.134.000	9.234.000	9.344.000	9.464.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.136,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	10.892,46	7.100	8.100	8.100	8.100	8.100
4	sonstige Transfererträge	35.490,00	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	643.331,02	540.000	652.000	652.000	652.000	652.000
6	privatrechtliche Entgelte	23.305,89	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	101.908,19	14.000	24.000	24.000	24.000	24.000
11	sonstige ordentliche Erträge	250.301,28	248.000	245.000	245.000	245.000	245.000
12	Summe ordentliche Erträge	10.133.084,32	9.328.400	10.092.400	10.192.400	10.302.400	10.422.400
Ordentliche Aufwendungen							
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.839,85	187.100	265.600	125.600	122.600	122.600
16	Abschreibungen	65.947,83	20.000	37.600	37.600	37.600	22.600
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.075,46	37.700	33.600	28.200	109.900	188.400
18	Transferaufwendungen	7.395.992,67	7.826.500	8.633.200	7.835.700	7.920.700	8.115.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen	7.570.855,81	8.074.300	8.973.000	8.030.100	8.193.800	8.452.300
21	ordentliches Ergebnis	2.562.228,51	1.254.100	1.119.400	2.162.300	2.108.600	1.970.100
22	außerordentliche Erträge	0,00	0	49.000	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	74.000	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	-25.000	0	0	0
25	Jahresergebnis	2.562.228,51	1.254.100	1.094.400	2.162.300	2.108.600	1.970.100
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.562.228,51	1.254.100	1.094.400	2.162.300	2.108.600	1.970.100

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Teilfinanzplan	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	2.193,98	0	0	0	0	0	0
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	17.600,00	-1.400	3.600	0	-1.400	-1.400	-1.400
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	19.793,98	98.600	53.600	0	-1.400	-1.400	-1.400
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.793,98	-98.600	-53.600	0	1.400	1.400	1.400
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen -investiv-	0,00	0	0	0	2.200.000	2.200.000	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-	254.144,81	259.300	264.200	0	269.200	362.400	384.400
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-254.144,81	-259.300	-264.200	0	1.930.800	1.837.600	-384.400
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)	-273.938,79	-357.900	-317.800	0	1.932.200	1.839.000	-383.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	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	intern
Produkt	3.6.2.01	Maßnahmen der Jugendpflege	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit			
1.2 Leistungen			
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene im Bereich der Jugendpflege Mitwirkung bei der Planung und Realisierung von Einrichtungen der Jugendhilfe und bei innovativen Projekten			
Organisation und Durchführung eigener Veranstaltungen Beratung von Trägern offener Jugendarbeit, Maßnahmen und Initiativen zur Vernetzung des Angebote			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der pol. Gremien, Kinder- und Jugendhilfe-Gesetz (KJHG), interne Regelungen			
2.1 Zielgruppen			
Kinder, Jugendliche und Eltern, Vereine und Verbände			
Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	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	intern					
Produkt	3.6.2.01	Maßnahmen der Jugendpflege	Produktmerkmal: sonstige					
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			202,80	300	300	300	300	300
3.6.2.01.4271000 Jugendveranstaltungen, Verbrauchsmaterial			202,80	300	300	300	300	300
20 Summe ordentliche Aufwendungen			202,80	300	300	300	300	300
21 ordentliches Ergebnis			-202,80	-300	-300	-300	-300	-300
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-202,80	-300	-300	-300	-300	-300
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-202,80	-300	-300	-300	-300	-300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	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	intern						
Produkt	3.6.2.01	Maßnahmen der Jugendpflege	Produktmerkmal: sonstige						
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	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
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern
Produkt	3.6.6.01	Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Bereitstellung der Jugendräume			
1.2 Leistungen			
Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.04 für die Jugendräume der Stadt Erstellung von Statistiken Bereitstellung und Bewirtschaftung des Mobiliars, Fahrzeuge etc., Berechnung von Zuschüssen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes- und Landesrecht sowie Beschlüsse der pol. Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Kinder, Jugendliche und Heranwachsende			
Jugendräume bedarfsgerecht und kosteneffizient bereitstellen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	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					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern					
Produkt	3.6.6.01	Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume	Produktmerkmal: sonstige					
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	500	500	500	500	500
3.6.6.01.4222000 Inventar Jugendhaus Leuchtturm			0,00	500	500	500	500	500
18 Transferaufwendungen			30.000,00	0	0	0	0	0
3.6.6.01.4312000 Zuschuss Jugendhaus Leuchtturm			30.000,00	0	0	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			30.000,00	500	500	500	500	500
21 ordentliches Ergebnis			-30.000,00	-500	-500	-500	-500	-500
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-30.000,00	-500	-500	-500	-500	-500
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-30.000,00	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	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					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern					
Produkt	3.6.6.01	Verwaltung der Jugendzentren, Jugendräume	Produktmerkmal: sonstige					
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		2.193,98	0	0	0	0	0	0
3.6.6.01/2099.7831100 Erwerb Inventar Jugendzentrum Esens über 1.000 €		2.193,98	0	0	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.193,98	0	0	0	0	0	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.193,98	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)		-2.193,98	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	intern
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Förderung des Sports			
1.2 Leistungen			
Prüfung, Berechnung und Zahlbarmachung von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände, Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Sportvereine			
Die gemeinnützigen Sportvereine unterstützen.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts				
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich:		Reno Weyerts		
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig:		Okka Siebels		
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports			intern		
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	Produktmerkmal:		sonstige		
Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 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							
18 Transferaufwendungen		4.101,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4.2.1.01.4318000 Zuschüsse an Vereine und Verbände		4.101,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen		4.101,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 ordentliches Ergebnis		-4.101,67	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
24 außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis		-4.101,67	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-4.101,67	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	4.2	Sportförderung	zuständig: Okka Siebels					
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	intern					
Produkt	4.2.1.01	Allgemein Förderung u. Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	Produktmerkmal: sonstige					
Teilfinanzplan		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		17.600,00	-1.400	3.600	0	-1.400	-1.400	-1.400
4.2.1.01/2003.7818000	Rückzahlung Zuschuss Seglerheim	-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400
4.2.1.01/2123.7818000	Zuschuss KBV Esens	5.000,00	0	5.000	0	0	0	0
4.2.1.01/2124.7818000	Zuschuss TC Esens	14.000,00	0	0	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		17.600,00	-1.400	3.600	0	-1.400	-1.400	-1.400
31 Saldo aus Investitionstätigkeit		-17.600,00	1.400	-3.600	0	1.400	1.400	1.400
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)		-17.600,00	1.400	-3.600	0	1.400	1.400	1.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	intern
Produkt	5.3.1.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Sicherung der Stromversorgung			
1.2 Leistungen			
Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes- Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Institutionen, Energieversorgungsunternehmen			
Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts					
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	intern					
Produkt	5.3.1.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen			6.136,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.3.1.01.3147000 Kommunale Teilhabe nach § 6 EEG			6.136,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11 sonstige ordentliche Erträge			217.022,59	212.000	212.000	212.000	212.000	212.000
5.3.1.01.3511000 Konzessionsabgabe EWE -Strom-			213.679,03	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
5.3.1.01.3511001 Kommunalrabatt -Strom-			3.343,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 Summe ordentliche Erträge			223.159,08	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
Ordentliche Aufwendungen								
20 Summe ordentliche Aufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
21 ordentliches Ergebnis			223.159,08	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			223.159,08	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			223.159,08	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts						
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung	intern						
Produkt	5.3.1.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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
5.3.1.01/2121.7853000 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	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts
Produktgruppe	5.3.2	Gasversorgung	intern
Produkt	5.3.2.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Sicherung der Gasversorgung			
1.2 Leistungen			
Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Institutionen, Energieversorgungsunternehmen			
Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts					
Produktgruppe	5.3.2	Gasversorgung	intern					
Produkt	5.3.2.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
11	sonstige ordentliche Erträge		33.278,69	36.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	5.3.2.01.3511000	Konzessionsabgabe EWE -Gas-	29.646,47	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	5.3.2.01.3511001	Kommunalrabatt -Gas-	3.632,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12	Summe ordentliche Erträge		33.278,69	36.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Ordentliche Aufwendungen								
20	Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
21	ordentliches Ergebnis		33.278,69	36.000	33.000	33.000	33.000	33.000
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		33.278,69	36.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		33.278,69	36.000	33.000	33.000	33.000	33.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts						
Produktgruppe	5.3.2	Gasversorgung	intern						
Produkt	5.3.2.01	Konzessionsabgabe EWE	Produktmerkmal: sonstige						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts
Produktgruppe	5.3.3	Wasserversorgung	intern
Produkt	5.3.3.01	Konzessionsabgabe	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Sicherung der Wasserversorgung			
1.2 Leistungen			
Vergabeverfahren, Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen, Abrechnung Konzessionsabgabe			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Einwohner/innen, Institutionen, Wasserversorgungsunternehmen			
Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts					
Produktgruppe	5.3.3	Wasserversorgung	intern					
Produkt	5.3.3.01	Konzessionsabgabe	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Reno Weyerts						
Produktgruppe	5.3.3	Wasserversorgung	intern						
Produkt	5.3.3.01	Konzessionsabgabe	Produktmerkmal: sonstige						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	intern
Produkt	5.3.8.01	Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Bereitstellung von öffentlichen Toiletten			
1.2 Leistungen			
Liegenschaftsverwaltung analog und im erforderlichen Rahmen entsprechend Produkt 1.1.1.04			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der politischen Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Bevölkerung			
Öffentliche Toiletten bedarfsgerecht und kosteneffizient bereitstellen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg					
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	intern					
Produkt	5.3.8.01	Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			0,00	0	700	700	700	700
5.3.8.01.3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen			0,00	0	700	700	700	700
12 Summe ordentliche Erträge			0,00	0	700	700	700	700
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			60.684,63	81.000	71.000	71.000	68.000	68.000
5.3.8.01.4211000 Bauliche Unterhaltung öffentl. Toiletten			9.861,59	25.000	15.000	15.000	12.000	12.000
5.3.8.01.4222000 Erwerb Inventar öffentliche Toiletten			2.730,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.3.8.01.4241000 Bewirtschaftungskosten öffentl. Toiletten			48.092,75	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16 Abschreibungen			959,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.3.8.01.4711300 Abschreibungen auf Gebäude			959,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			61.643,63	82.000	73.000	73.000	70.000	70.000
21 ordentliches Ergebnis			-61.643,63	-82.000	-72.300	-72.300	-69.300	-69.300
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-61.643,63	-82.000	-72.300	-72.300	-69.300	-69.300
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-61.643,63	-82.000	-72.300	-72.300	-69.300	-69.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung	zuständig: Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg					
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung	intern					
Produkt	5.3.8.01	Bedürfnisanstalten/öffentliche Toiletten	Produktmerkmal: sonstige					
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	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Reno Weyerts
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	intern
Produkt	5.7.5.01	Tourismusförderung	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Förderung der touristischen Aktivitäten

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesrecht, Abgabensatzungen, Beschlüsse der politischen Gremien

2.1 Zielgruppen

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

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt			verantwortlich:	Reno Weyerts		
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus			zuständig:	Reno Weyerts		
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus				intern		
Produkt	5.7.5.01	Tourismusförderung			Produktmerkmal:	wesentliche		
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
5.7.5.01.3161000	Erträge aus d Auflösung v Sonderposten aus Investitionszuweisungen u -zuschüssen		0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		643.331,02	540.000	652.000	652.000	652.000	652.000
5.7.5.01.3361100	Tourismusbeitrag		643.331,02	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000
5.7.5.01.3361210	Jahresgästebeitrag		0,00	0	112.000	112.000	112.000	112.000
6	privatrechtliche Entgelte		23.305,89	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
5.7.5.01.3411000	Erbpacht Kurmittelhaus		23.305,89	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		15.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.7.5.01.3651000	Gewinnabführung Klabautermann		15.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12	Summe ordentliche Erträge		681.636,91	575.300	689.600	689.600	689.600	689.600
Ordentliche Aufwendungen								
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.952,42	105.300	193.800	53.800	53.800	53.800
5.7.5.01.4211000	Unterhaltung Arkaden		936,32	1.500	80.000	50.000	50.000	50.000
5.7.5.01.4211001	Abriss Holarium		0,00	100.000	100.000	0	0	0
5.7.5.01.4231000	Pacht Deichpromenade		255,64	300	300	300	300	300
5.7.5.01.4241000	Bewirtschaftung Arkaden		4.760,46	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.7.5.01.4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00	0	10.000	0	0	0
16	Abschreibungen		4.621,12	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.5.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.347,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5.7.5.01.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		541,00	600	600	600	600	600
5.7.5.01.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		733,12	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen		401.500,00	401.500	513.500	513.500	513.500	488.500
5.7.5.01.4315001	Aufwendungsersatz Tourismusbeitrag		300.000,00	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5.7.5.01.4315002	Zuschuss Tourismusbetrieb		101.500,00	101.500	101.500	101.500	101.500	76.500
5.7.5.01.4315003	Aufwendungsersatz Jahresgästebeitrag		0,00	0	112.000	112.000	112.000	112.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.5.01.4441300	Körperschaftssteuer		0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		412.073,54	513.800	714.300	574.300	574.300	549.300
21	ordentliches Ergebnis		269.563,37	61.500	-24.700	115.300	115.300	140.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Reno Weyerts					
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	intern					
Produkt	5.7.5.01	Tourismusförderung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22 außerordentliche Erträge			0,00	0	49.000	0	0	0
5.7.5.01.5019000	außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten		0,00	0	49.000	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen			0,00	0	74.000	0	0	0
5.7.5.01.5131000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		0,00	0	74.000	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	-25.000	0	0	0
25 Jahresergebnis			269.563,37	61.500	-49.700	115.300	115.300	140.300
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			269.563,37	61.500	-49.700	115.300	115.300	140.300

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Reno Weyerts						
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	intern						
Produkt	5.7.5.01	Tourismusförderung	Produktmerkmal: wesentliche						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Abteilung -Steuern und Abgaben-
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	intern
Produkt	6.1.1.01	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Zahlungsein- und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

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

2.1 Zielgruppen

Alle Kommunalabgabepflichtigen Land Niedersachsen, Landkreis Wittmund, Samtgemeinde Esens

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		2	Fachbereich 2		verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts			
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen			verantwortlich:	Reno Weyerts		
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft			zuständig:	Abteilung -Steuern und Abgaben-		
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen				intern		
Produkt	6.1.1.01	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen			Produktmerkmal:	wesentliche		
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben		9.061.718,99	8.490.000	9.134.000	9.234.000	9.344.000	9.464.000
6.1.1.01.3011000	Grundsteuer A		26.152,25	25.000	29.000	29.000	29.000	29.000
6.1.1.01.3012000	Grundsteuer B		1.402.265,31	1.370.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
6.1.1.01.3013000	Gewerbesteuer		3.822.894,67	3.100.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
6.1.1.01.3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		2.949.907,00	3.090.000	3.220.000	3.310.000	3.410.000	3.520.000
6.1.1.01.3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		460.973,00	470.000	480.000	490.000	500.000	510.000
6.1.1.01.3031000	Vergnügungssteuer		133.524,62	130.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6.1.1.01.3032000	Hundesteuer		34.914,14	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6.1.1.01.3034000	Zweitwohnungssteuer		231.088,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		10.892,46	7.100	5.100	5.100	5.100	5.100
6.1.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen		4.545,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
6.1.1.01.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		6.347,46	2.500	500	500	500	500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		8.195,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.1.01.3691000	Verzinsung von Steuernachforderungen		8.195,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	Summe ordentliche Erträge		9.080.807,23	8.499.100	9.141.100	9.241.100	9.351.100	9.471.100
Ordentliche Aufwendungen								
16	Abschreibungen		58.638,71	15.000	15.000	15.000	15.000	0
6.1.1.01.4721110	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		58.638,71	15.000	15.000	15.000	15.000	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.355,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.1.01.4592000	Verzinsung von Steuererstattungen		1.355,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Transferaufwendungen		6.960.391,00	7.420.000	8.114.700	7.317.200	7.402.200	7.622.200
6.1.1.01.4341000	Gewerbesteuerumlage		359.883,00	280.000	288.200	288.200	288.200	288.200
6.1.1.01.4372100	Kreisumlage		3.937.144,00	4.292.000	4.754.800	4.180.000	4.231.000	4.362.000
6.1.1.01.4372200	Samtgemeindeumlage		2.663.364,00	2.848.000	3.071.700	2.849.000	2.883.000	2.972.000
20	Summe ordentliche Aufwendungen		7.020.385,49	7.437.000	8.131.700	7.334.200	7.419.200	7.624.200
21	ordentliches Ergebnis		2.060.421,74	1.062.100	1.009.400	1.906.900	1.931.900	1.846.900
24	außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis		2.060.421,74	1.062.100	1.009.400	1.906.900	1.931.900	1.846.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Abteilung -Steuern und Abgaben- intern					
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	Produktmerkmal: wesentliche					
Produkt	6.1.1.01	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 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			2.060.421,74	1.062.100	1.009.400	1.906.900	1.931.900	1.846.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Abteilung -Steuern und Abgaben-					
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	intern					
Produkt	6.1.1.01	Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts					
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Reno Weyerts					
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	intern					
Produkt	6.1.2.01	Kreditbewirtschaftung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebn is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
4 sonstige Transfererträge			35.490,00	0	0	0	0	0
6.1.2.01.3232000 Schuldendiensthilfen - Gemeinden (GV)			35.490,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge			78.712,41	0	10.000	10.000	10.000	10.000
6.1.2.01.3612000 Zinserträge Zinsausgleich			78.712,41	0	10.000	10.000	10.000	10.000
12 Summe ordentliche Erträge			114.202,41	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen								
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			40.719,68	35.700	31.600	26.200	107.900	186.400
6.1.2.01.4512000 Zinsaufwand Zinsausgleich			0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.2.01.4517000 Zinsen Kredite Kreditmarkt			40.719,68	35.700	30.600	25.200	106.900	185.400
20 Summe ordentliche Aufwendungen			40.719,68	35.700	31.600	26.200	107.900	186.400
21 ordentliches Ergebnis			73.482,73	-35.700	-21.600	-16.200	-97.900	-176.400
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			73.482,73	-35.700	-21.600	-16.200	-97.900	-176.400
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			73.482,73	-35.700	-21.600	-16.200	-97.900	-176.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	2	Fachbereich 2	verantwortlich: FB Leiter Reno Weyerts						
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Reno Weyerts						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig: Reno Weyerts						
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	intern						
Produkt	6.1.2.01	Kreditbewirtschaftung	Produktmerkmal: wesentliche						
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									
33 Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen -investiv-			0,00	0	0	0	2.200.000	2.200.000	0
6.1.2.01/2901.6927300 Einzahlungen Kredit			0,00	0	0	0	2.200.000	2.200.000	0
34 Auszahlungen, Tilgung von Krediten/Rückzahlung von inneren Darlehen -investiv-			254.144,81	259.300	264.200	0	269.200	362.400	384.400
6.1.2.01/2901.7927000 Tilgung an Kreditmarkt			254.144,81	259.300	264.200	0	269.200	362.400	384.400
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit			-254.144,81	-259.300	-264.200	0	1.930.800	1.837.600	-384.400
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)			-254.144,81	-259.300	-264.200	0	1.930.800	1.837.600	-384.400

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		143.000,00	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		297.022,72	428.000	337.100	370.600	393.000	408.200
5 öffentlich-rechtliche Entgelte		3.775,00	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
6 privatrechtliche Entgelte		124.465,56	100.600	98.400	98.400	98.400	98.400
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.093,44	800	145.900	900	900	900
12 Summe ordentliche Erträge		572.356,72	533.900	587.400	475.900	498.300	513.500
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.791.987,09	1.790.400	1.910.100	1.483.900	1.386.900	1.389.900
16 Abschreibungen		474.167,98	638.500	499.300	549.400	575.300	600.000
18 Transferaufwendungen		11.254,46	9.500	1.000	1.000	1.000	1.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		2.752,98	11.700	36.200	11.200	11.200	11.200
20 Summe ordentliche Aufwendungen		2.280.162,51	2.450.100	2.446.600	2.045.500	1.974.400	2.002.100
21 ordentliches Ergebnis		-1.707.805,79	-1.916.200	-1.859.200	-1.569.600	-1.476.100	-1.488.600
22 außerordentliche Erträge		79.744,72	40.000	90.000	10.000	10.000	10.000
23 außerordentliche Aufwendungen		0,00	60.000	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis		79.744,72	-20.000	90.000	10.000	10.000	10.000
25 Jahresergebnis		-1.628.061,07	-1.936.200	-1.769.200	-1.559.600	-1.466.100	-1.478.600
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-1.628.061,07	-1.936.200	-1.769.200	-1.559.600	-1.466.100	-1.478.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Teilfinanzplan	Rechnungsergebnis is 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	158.636,82	1.262.000	1.489.000	0	865.000	1.000.000	500.000
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	130.351,94	507.200	484.000	0	171.800	425.000	1.275.000
20 Veräußerung von Sachvermögen	272.506,10	379.900	544.100	0	26.800	85.000	235.000
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	561.494,86	2.149.100	2.517.100	0	1.063.600	1.510.000	2.010.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.505,72	126.800	358.300	0	88.300	78.300	10.000
25 Baumaßnahmen	1.088.340,21	2.710.000	1.760.000	2.110.000	3.260.000	3.800.000	2.100.000
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.823,51	540.000	70.000	0	25.000	25.000	25.000
28 Aktivierbare Zuwendungen	40.396,02	48.000	48.000	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.386.065,46	3.424.800	2.236.300	2.110.000	3.373.300	3.903.300	2.135.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-824.570,60	-1.275.700	280.800	-2.110.000	-2.309.700	-2.393.300	-125.000
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)	-824.570,60	-1.275.700	280.800	-2.110.000	-2.309.700	-2.393.300	-125.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
--------------	---	---------------	--

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Markus Feddermann, Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern
Produkt	1.1.1.04	Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Gebäuden

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

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

2.1 Zielgruppen

Nutzer aller Gebäude und Grundstücke sowie Mieter und Pächter

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Bürgerorientierte und wirtschaftliche Führung und Erhaltung von Grundvermögen

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung		verantwortlich: Joachim Oltmanns				
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung		zuständig: Markus Feddermann, Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg extern				
Produktgruppe		1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service		Produktmerkmal: wesentliche				
Produkt		1.1.1.04	Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung						
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Ordentliche Erträge									
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			15.810,00	15.900	3.800	3.800	3.800	11.000	
1.1.1.04.3161000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	15.810,00	15.900	3.800	3.800	3.800	11.000	
6 privatrechtliche Entgelte			99.659,75	81.000	79.900	79.900	79.900	79.900	
1.1.1.04.3411001		Mieten und Pachten Ratsgaststätte	22.065,96	22.000	22.100	22.100	22.100	22.100	
1.1.1.04.3411200		Mieten und Pachten Wiard-Lüpkens-Straße	69.425,14	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000	
1.1.1.04.3411300		Sonstige Mieten und Pachten	8.168,65	9.000	12.800	12.800	12.800	12.800	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.228,53	0	0	0	0	0	
1.1.1.04.3487000		Kostenerstattung	3.228,53	0	0	0	0	0	
12 Summe ordentliche Erträge			118.698,28	96.900	83.700	83.700	83.700	90.900	
Ordentliche Aufwendungen									
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			187.322,22	246.100	170.600	192.600	154.600	156.600	
1.1.1.04.4211000		Bauliche Unterhaltung Parkpalette Nordring	152,71	0	0	0	0	0	
1.1.1.04.4211001		Bauliche Unterhaltung Ratsgaststätte	36.961,51	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
1.1.1.04.4211002		Bauliche Unterhaltung August-Gottschalk-Haus	3.309,49	20.000	10.000	40.000	10.000	10.000	
1.1.1.04.4211004		Bauliche Unterhaltung Peldemühle	26.543,60	70.000	30.000	20.000	10.000	10.000	
1.1.1.04.4211005		Bauliche Unterhaltung Vereinshuus Bensersiel	19.584,22	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
1.1.1.04.4211006		Bauliche Unterhaltung Mehrgenerationenhaus	10.164,79	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
1.1.1.04.4211200		Bauliche Unterhaltung AW Wiard-Lüpkens-Straße	20.139,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
1.1.1.04.4231000		Erbpacht Vereinshuus Bensersiel	2.020,08	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	
1.1.1.04.4241000		Bewirtschaftungskosten Parkpalette Nordring	1.419,35	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
1.1.1.04.4241001		Bewirtschaftungskosten Ratsgaststätte	4.555,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
1.1.1.04.4241002		Bewirtschaftungskosten August-Gottschalk-Haus	5.313,47	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
1.1.1.04.4241004		Bewirtschaftungskosten Peldemühle	18.358,07	26.000	25.000	26.000	27.000	28.000	
1.1.1.04.4241005		Bewirtschaftungskosten Vereinshuus Bensersiel	1.747,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
1.1.1.04.4241006		Bewirtschaftungskosten Mehrgenerationenhaus	937,01	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
1.1.1.04.4241200		Bewirtschaftung AW Wiard-Lüpkens-Straße	36.115,24	40.000	42.000	43.000	44.000	45.000	
16 Abschreibungen			43.522,00	43.700	26.100	26.100	26.100	47.800	
1.1.1.04.4711200		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.617,00	9.700	7.900	7.900	7.900	7.900	
1.1.1.04.4711300		Abschreibungen auf Gebäude	33.905,00	34.000	18.200	18.200	18.200	39.900	

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Markus Feddermann, Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern					
Produkt	1.1.1.04	Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			0,00	0	500	500	500	500
1.1.1.04.4431000	Geschäftsaufwendungen Liegenschaften		0,00	0	500	500	500	500
20 Summe ordentliche Aufwendungen			230.844,22	289.800	197.200	219.200	181.200	204.900
21 ordentliches Ergebnis			-112.145,94	-192.900	-113.500	-135.500	-97.500	-114.000
22 außerordentliche Erträge			4.169,43	0	80.000	0	0	0
1.1.1.04.5311000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken		4.169,43	0	80.000	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen			0,00	60.000	0	0	0	0
1.1.1.04.5321000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	60.000	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis			4.169,43	-60.000	80.000	0	0	0
25 Jahresergebnis			-107.976,51	-252.900	-33.500	-135.500	-97.500	-114.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-107.976,51	-252.900	-33.500	-135.500	-97.500	-114.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Markus Feddermann, Alke Dirksen, Tanja ter Haseborg					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	extern					
Produkt	1.1.1.04	Gebäudemanagement u. Liegenschaftsverwaltung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	150.000	500.000	0
1.1.1.04/2125.6811000 Zuschuss Vereinshuus B'Siel		0,00	0	0	0	150.000	500.000	0
20 Veräußerung von Sachvermögen		88.990,00	100.000	220.000	0	0	0	0
1.1.1.04/2067.6821000 Verkaufserlöse Gebäude, Grundstücke etc.		88.990,00	100.000	220.000	0	0	0	0
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		88.990,00	100.000	220.000	0	150.000	500.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Baumaßnahmen		0,00	0	130.000	900.000	1.050.000	350.000	0
1.1.1.04/2045.7871000 Altenwohnungen		0,00	0	30.000	0	350.000	150.000	0
1.1.1.04/2125.7871000 Baukosten Modernisierung Vereinshuus B'Siel		0,00	0	100.000	900.000	700.000	200.000	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	130.000	900.000	1.050.000	350.000	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit		88.990,00	100.000	90.000	-900.000	-900.000	150.000	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)		88.990,00	100.000	90.000	-900.000	-900.000	150.000	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Nadine Bootjer
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern
Produkt	1.1.1.05	sonstiger unbebauter Grundbesitz	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Vermarktung und Bewirtschaftung von unbebautem Grundbesitz			
1.2 Leistungen			
Ankauf von Bauerwartungsland, Vorbereitung und Abschluss von Kaufverträgen, Pachtverträge und Nutzungsvereinbarungen schließen, aufheben und verwalten Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen steuern, Auskunftserteilung RW-Kosten, Natur- und Landschaftsschutzgebiete			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, BGB, Beschlüsse politischer Gremien			
2.1 Zielgruppen			
Bauinteressenten, Gewerbetreibende, Investoren, Pächter und Nutzer			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Nadine Bootjer					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt	1.1.1.05	sonstiger unbebauter Grundbesitz	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
6 privatrechtliche Entgelte			19.179,61	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
1.1.1.05.3411000 Pächterträge Ländereien			19.179,61	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
12 Summe ordentliche Erträge			19.179,61	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.289,07	9.500	14.000	14.000	14.000	14.000
1.1.1.05.4212000 Unterhaltung Ländereien und unbeb. Grundstücke			7.072,33	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
1.1.1.05.4241000 Bewirtschaftung unbebaute Grundstücke und Ländereien			3.216,74	3.500	7.000	7.000	7.000	7.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			10.289,07	9.500	14.000	14.000	14.000	14.000
21 ordentliches Ergebnis			8.890,54	9.300	4.000	4.000	4.000	4.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			8.890,54	9.300	4.000	4.000	4.000	4.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			8.890,54	9.300	4.000	4.000	4.000	4.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig: Nadine Bootjer					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	intern					
Produkt	1.1.1.05	sonstiger unbebauter Grundbesitz	Produktmerkmal: sonstige					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	65.700	0	0	0	0
	1.1.1.05/2055.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	65.700	0	0	0	0
20	Veräußerung von Sachvermögen		0,00	21.400	250.000	0	0	0
	1.1.1.05/2055.6821000	Verkaufserlös Gewerbegrundstücke	0,00	21.400	250.000	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	87.100	250.000	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0	250.000	0	0	0
	1.1.1.05/2056.7821000	Rückabwicklung Gewerbegrundstücke	0,00	0	250.000	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0,00	0	250.000	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	87.100	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)		0,00	87.100	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern
Produkt	3.6.6.02	Verwaltung der Kinderspielplätze	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Sicherstellung und Organisation des Betriebes von städtischen Kinderspielplätzen			
1.2 Leistungen			
Aufbau und Pflege der notwendigen Unterlagen, Monatliche Kontrollen begleiten (Berichtswesen), Maßnahmen anordnen (Grundlage: Kontrollberichte) Kostenkontrolle, Ersatzbeschaffung, Prüfung von Rechnungen und Angeboten			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
DIN-Normen, Regelwerk GUV, Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Kinder aus den Baugebieten			
2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele			
Erhalt von sicheren und attraktiven Kinderspielplätzen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Joachim Oltmanns					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern					
Produkt	3.6.6.02	Verwaltung der Kinderspielplätze	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			1.986,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.6.02.3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			1.986,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 Summe ordentliche Erträge			1.986,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			38.222,38	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3.6.6.02.4212000 Unterhaltung Kinderspielplätze			38.222,38	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16 Abschreibungen			9.974,05	8.900	8.500	7.100	5.600	4.900
3.6.6.02.4711200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			655,00	700	700	700	700	700
3.6.6.02.4711700 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			9.319,05	8.200	7.800	6.400	4.900	4.200
20 Summe ordentliche Aufwendungen			48.196,43	48.900	48.500	47.100	45.600	44.900
21 ordentliches Ergebnis			-46.210,43	-46.900	-46.500	-45.100	-43.600	-42.900
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-46.210,43	-46.900	-46.500	-45.100	-43.600	-42.900
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-46.210,43	-46.900	-46.500	-45.100	-43.600	-42.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	zuständig: Joachim Oltmanns						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	intern						
Produkt	3.6.6.02	Verwaltung der Kinderspielplätze	Produktmerkmal: sonstige						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 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	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
3.6.6.02/2002.7831100 Ausrüstung Spielplätze			0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			0,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)			0,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
--------------	---	---------------	--

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

1.1 Kurzbeschreibung

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

2.1 Zielgruppen

Einwohner, Behörden, Institutionen, Büros

Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben, Beitrag zur Attraktivitätssteigerung des Stadtbildes

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns, Tanja van Rahden					
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	intern					
Produkt	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen			143.000,00	0	0	0	0	0
5.1.1.01.3141000 Zuwendungen Machbarkeitsstudie			143.000,00	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte			3.775,00	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5.1.1.01.3311000 Verwaltungsgebühren			3.775,00	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
12 Summe ordentliche Erträge			146.775,00	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			215.599,21	100.000	190.000	60.800	800	800
5.1.1.01.4291000 Aufwendungen für Dienstleistungen Bauleitplanung			704,00	100.000	190.000	60.800	800	800
5.1.1.01.4291001 Machbarkeitsstudie Deichbau Bensorsiel			214.895,21	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			147,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.1.1.01.4431000 Geschäftsaufwendungen Bauleitplanung			147,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			215.746,21	105.000	194.000	64.800	4.800	4.800
21 ordentliches Ergebnis			-68.971,21	-100.500	-188.000	-58.800	1.200	1.200
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-68.971,21	-100.500	-188.000	-58.800	1.200	1.200
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-68.971,21	-100.500	-188.000	-58.800	1.200	1.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns, Tanja van Rahden					
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	intern					
Produkt	5.1.1.01	Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
28 Aktivierbare Zuwendungen			40.396,02	48.000	48.000	0	0	0
5.1.1.01/2101.7812000	Zuschuss DSL Breitbandversorgung		0,00	7.000	7.000	0	0	0
5.1.1.01/2112.7812000	Breitbandausbau 2. Ausbauphase		40.396,02	41.000	41.000	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			40.396,02	48.000	48.000	0	0	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			-40.396,02	-48.000	-48.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)			-40.396,02	-48.000	-48.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	intern
Produkt	5.1.1.02	Maßnahmen der Dorfentwicklung	Produktmerkmal: wesentliche
1.1 Kurzbeschreibung			
Durchführung von Dorfentwicklungsmaßnahmen			
1.2 Leistungen			
Organisation der Arbeitskreise, Begleitung von Baumaßnahmen, Abstimmung mit anderen Behörden, Zuschusswesen Abrechnung und Kostenkontrolle, Dokumentation			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Bundes-, Landes- und Ortsrecht			
2.1 Zielgruppen			
Bürger, Behörden, Institutionen und Büros			
Ausschöpfen von Fördermitteln, Attraktivitätssteigerung Stadtbild			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns					
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	intern					
Produkt	5.1.1.02	Maßnahmen der Dorfentwicklung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 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								
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			1.897,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.1.1.02.4431000 Betreuung Dorfentwicklung			1.897,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			1.897,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 ordentliches Ergebnis			-1.897,40	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-1.897,40	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-1.897,40	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Joachim Oltmanns					
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	intern					
Produkt	5.1.1.02	Maßnahmen der Dorfentwicklung	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 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	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	zuständig: Nadine Bootjer
Produktgruppe	5.2.2	Wohnbauförderung	intern
Produkt	5.2.2.01	Wohnbauförderung (Baugebiete)	Produktmerkmal: wesentliche
1.1 Kurzbeschreibung			
Grunderwerb von Bauvorratsgelände und Verkauf von Bauplätzen			
1.2 Leistungen			
Grundstücksverhandlungen führen, Bauleitplanung (B-Plan u. F-Plan), Voraussetzungen für den Erwerb vom Rat festlegen lassen Beratung für Bauplatzerwerber, Unterlagen zusammenstellen(Grundstücksplan, Bedingungen, B-Plan)			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
BauGB, NBauO, BGB			
2.1 Zielgruppen			
Bürger der Samtgemeinde Esens, evtl. auswärtige Interessenten			
Durch eigene Bodenvorratspolitik preiswertes Bauland im Rahmen der Eigenentwicklung vornehmlich für junge Bürger zur Eigentumsbildung zur Verfügung zu stellen.			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns			
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Joachim Oltmanns			
Produktbereich		5.2	Bauen und Wohnen		zuständig: Nadine Bootjer			
Produktgruppe		5.2.2	Wohnbauförderung		intern			
Produkt		5.2.2.01	Wohnbauförderung (Baugebiete)		Produktmerkmal: wesentliche			
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.735,16	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
5.2.2.01.4212000		Unterhaltung der Grundstücke (akt. Baugebiete)	635,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.2.2.01.4241000		Entschädigung Ausgleichsflächen Baugebiete	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5.2.2.01.4241002		Bewirtschaftung der Grundstücke (akt. Baugebiete)	0,00	500	200	200	200	200
16 Abschreibungen			16.408,00	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
5.2.2.01.4711020		Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	16.408,00	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
18 Transferaufwendungen			3.754,46	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.2.2.01.4318000		Familienzuschuss für Grunderwerb Bauplätze	3.754,46	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			21.897,62	24.500	23.200	23.200	23.200	23.200
21 ordentliches Ergebnis			-21.897,62	-24.500	-23.200	-23.200	-23.200	-23.200
22 außerordentliche Erträge			75.575,29	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.2.2.01.5311000		Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Wohngebieten	75.575,29	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
24 außerordentliches Ergebnis			75.575,29	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25 Jahresergebnis			53.677,67	15.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			53.677,67	15.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich:	Joachim Oltmanns			
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen		zuständig:	Nadine Bootjer			
Produktgruppe	5.2.2	Wohnbauförderung			intern			
Produkt	5.2.2.01	Wohnbauförderung (Baugebiete)		Produktmerkmal:	wesentliche			
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		118.112,90	441.500	484.000	0	171.800	425.000	1.275.000
5.2.2.01/2054.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	118.112,90	441.500	484.000	0	171.800	425.000	1.275.000
20 Veräußerung von Sachvermögen		105.676,10	248.500	64.100	0	16.800	75.000	225.000
5.2.2.01/2054.6821000	Verkaufserlös Bauplätze	105.676,10	248.500	64.100	0	16.800	75.000	225.000
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		223.789,00	690.000	548.100	0	188.600	500.000	1.500.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		86.350,82	116.800	98.300	0	78.300	68.300	0
5.2.2.01/2056.7821000	Grunderwerb	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
5.2.2.01/2113.7821000	Kompensation Baugebiete	86.350,82	86.800	68.300	0	78.300	68.300	0
25 Baumaßnahmen		0,00	300.000	290.000	0	850.000	2.550.000	1.200.000
5.2.2.01/2025.7872000	Erschließung Baugebiet Oll Deep	0,00	50.000	0	0	0	0	0
5.2.2.01/2085.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße Ost	0,00	200.000	220.000	0	0	0	0
5.2.2.01/2090.7872000	Erschließung Baugebiet Armenland	0,00	50.000	70.000	0	850.000	2.500.000	1.000.000
5.2.2.01/2102.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße West	0,00	0	0	0	0	50.000	200.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		86.350,82	416.800	388.300	0	928.300	2.618.300	1.200.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit		137.438,18	273.200	159.800	0	-739.700	-2.118.300	300.000
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)		137.438,18	273.200	159.800	0	-739.700	-2.118.300	300.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
--------------	---	---------------	--

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	intern
Produkt	5.4.1.01	Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Erschließung von Ortsteilen, Erhaltung von Verkehrssicherheit

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Erschließungsrecht, Verkehrssicherungspflicht, Gefahrenabwehr DIN 18300 ff

2.1 Zielgruppen

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns			
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich:		Joachim Oltmanns	
Produktbereich		5.4			zuständig:		Rüdiger Groß	
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen				intern	
Produkt		5.4.1.01	Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen		Produktmerkmal:		wesentliche	
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			238.517,72	369.700	254.500	288.000	310.400	318.400
5.4.1.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen		95.227,72	229.800	104.700	138.200	160.600	168.600
5.4.1.01.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		143.290,00	139.900	149.800	149.800	149.800	149.800
6 privatrechtliche Entgelte			4.781,20	0	0	0	0	0
5.4.1.01.3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Schadenersatz)		4.781,20	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0	145.000	0	0	0
5.4.1.01.3481000	Zuwendung Kirchplatz		0,00	0	145.000	0	0	0
12 Summe ordentliche Erträge			243.298,92	369.700	399.500	288.000	310.400	318.400
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			820.177,88	864.000	910.000	611.000	612.000	613.000
5.4.1.01.4212000	Pflege Straßenbegleitgrün (Außenbereich und Siedlungen)		344.692,85	300.000	225.000	225.000	225.000	225.000
5.4.1.01.4212001	Unterhaltung von Straßen, Fuß- und Radwegen und Brücken		252.311,12	380.000	500.000	200.000	200.000	200.000
5.4.1.01.4212002	Unterhaltung Radwege		52.958,84	0	0	0	0	0
5.4.1.01.4212003	Unterhaltung Oberflächenentwässerung		54.969,09	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5.4.1.01.4212004	Unterhaltung Brunnen Innenstadt		8.957,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.4.1.01.4221000	Unterhaltung der Verkehrsbeschilderung und Stadtmobiliar		45.441,78	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5.4.1.01.4222000	Erwerb Schilder und Stadtmobiliar bis 1.000 €		8.985,31	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5.4.1.01.4231000	Entschädigung Kohärenzflächen KES		42.986,95	44.000	45.000	46.000	47.000	48.000
5.4.1.01.4241000	Bewirtschaftungskosten		8.874,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 Abschreibungen			316.049,93	479.500	315.800	362.600	386.000	386.000
5.4.1.01.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		797,00	800	800	800	800	800
5.4.1.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		315.129,93	478.500	314.800	361.600	385.000	385.000
5.4.1.01.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		123,00	200	200	200	200	200
18 Transferaufwendungen			7.500,00	7.500	0	0	0	0
5.4.1.01.4312000	Brückenfonds		7.500,00	7.500	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			0,00	0	25.000	0	0	0
5.4.1.01.4431000	Geschäftsaufwendungen		0,00	0	25.000	0	0	0
20 Summe ordentliche Aufwendungen			1.143.727,81	1.351.000	1.250.800	973.600	998.000	999.000
21 ordentliches Ergebnis			-900.428,89	-981.300	-851.300	-685.600	-687.600	-680.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß					
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	intern					
Produkt	5.4.1.01	Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen	Produktmerkmal: wesentliche					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-900.428,89	-981.300	-851.300	-685.600	-687.600	-680.600
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-900.428,89	-981.300	-851.300	-685.600	-687.600	-680.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Joachim Oltmanns				
Produktbereich		5.4			zuständig: Rüdiger Groß				
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen		intern				
Produkt		5.4.1.01	Bau u. Unterhaltung der Gemeindestraßen		Produktmerkmal: wesentliche				
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit			0,00	0	177.000	0	715.000	500.000	500.000
5.4.1.01/2014.6811000 Landeszuschuss Fahrradabstellanlage			0,00	0	0	0	30.000	0	0
5.4.1.01/2094.6811000 Zuschuss Oberflächenentwässerung			0,00	0	0	0	185.000	0	0
5.4.1.01/2106.6811000 Landeszuschuss Ostfrieslandwanderweg			0,00	0	177.000	0	0	0	0
5.4.1.01/2117.6811000 Zuschuss Neugestaltung B'siel Ortsmitte			0,00	0	0	0	500.000	500.000	500.000
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			12.239,04	0	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2096.6891000 Anliegerbeiträge Ausbau Am Kajeideich			12.239,04	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen			77.840,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5.4.1.01/2072.6821000 Verkaufserlöse Straßenflächen			77.840,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
23 Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			90.079,04	10.000	187.000	0	725.000	510.000	510.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.154,90	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5.4.1.01/2056.7821000 Grunderwerb Straßenflächen			10.154,90	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
25 Baumaßnahmen			691.071,63	1.360.000	1.130.000	1.210.000	1.260.000	800.000	800.000
5.4.1.01/2014.7871000 Fahrradabstellanlage am Bahnhof			0,00	5.000	0	0	50.000	0	0
5.4.1.01/2014.7872000 Umbau Bahnhof (Planungskosten)			0,00	25.000	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2094.7872000 Oberflächenentwässerung			2.036,85	250.000	550.000	180.000	180.000	0	0
5.4.1.01/2096.7872000 Ausbau Am Kajeideich und Stichstraßen			417.675,67	680.000	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2105.7872000 Barrierefreier Umbau ZOB (Planungskosten)			0,00	25.000	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2106.7872000 Sanierung Ostfrieslandwanderweg			271.359,11	0	0	0	0	0	0
5.4.1.01/2107.7872000 Umgestaltung Seitenräume Bahnhofstraße			0,00	300.000	480.000	330.000	330.000	0	0
5.4.1.01/2117.7872000 Neugestaltung Bensorsiel Ortsmitte			0,00	75.000	100.000	700.000	700.000	800.000	800.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			701.226,53	1.370.000	1.140.000	1.210.000	1.270.000	810.000	810.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			-611.147,49	-1.360.000	-953.000	-1.210.000	-545.000	-300.000	-300.000
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)			-611.147,49	-1.360.000	-953.000	-1.210.000	-545.000	-300.000	-300.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung	intern
Produkt	5.4.5.01	Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Organisation der Straßenreinigung (a), Organisation der Beleuchtung (b)			
1.2 Leistungen			
a)Beauftragung BBH u. Fremdfirmen, b)Projektplanung; - Projektüberwachung; Bauherrenaufgaben; - Sitzungsdienst			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Straßenreinigungsgesetz, Gefahrenabwehr			
2.1 Zielgruppen			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns				
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns				
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß				
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung	intern				
Produkt	5.4.5.01	Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	Produktmerkmal: sonstige				
Teilergebnisplan		Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		1.164,00	900	1.200	1.200	1.200	1.200
5.4.5.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	877,00	900	900	900	900	900
5.4.5.01.3371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	287,00	0	300	300	300	300
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00	300	300	300	300	300
5.4.5.01.3488000	Erstattungen Stromkosten Uhr Großparkplatz	300,00	300	300	300	300	300
12 Summe ordentliche Erträge		1.464,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		280.976,59	240.000	305.000	305.000	305.000	305.000
5.4.5.01.4212000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	43.643,81	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5.4.5.01.4241000	Stadtreinigung	159.695,29	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
5.4.5.01.4271000	Stromkosten Straßenbeleuchtung	77.637,49	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
16 Abschreibungen		13.086,00	10.600	21.500	25.500	29.500	33.500
5.4.5.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	13.086,00	10.600	21.500	25.500	29.500	33.500
20 Summe ordentliche Aufwendungen		294.062,59	250.600	326.500	330.500	334.500	338.500
21 ordentliches Ergebnis		-292.598,59	-249.400	-325.000	-329.000	-333.000	-337.000
24 außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis		-292.598,59	-249.400	-325.000	-329.000	-333.000	-337.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-292.598,59	-249.400	-325.000	-329.000	-333.000	-337.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß					
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung	intern					
Produkt	5.4.5.01	Reinigung u. Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	Produktmerkmal: sonstige					
Teilfinanzplan		Rechnungsergebnis 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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Baumaßnahmen			52.074,52	150.000	100.000	0	100.000	100.000
5.4.5.01/2032.7872000 Erneuerung Straßenbeleuchtung			52.074,52	150.000	100.000	0	100.000	100.000
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			52.074,52	150.000	100.000	0	100.000	100.000
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			-52.074,52	-150.000	-100.000	0	-100.000	-100.000
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
36 Finanzmittelveränderung aus Investitionen/Finanzierung (Zeile 31 und 35)			-52.074,52	-150.000	-100.000	0	-100.000	-100.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
--------------	---	---------------	--

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer
Produktgruppe	5.4.6	Parkeinrichtungen	intern
Produkt	5.4.6.01	Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen	Produktmerkmal: sonstige

1.1 Kurzbeschreibung

Erschließung von Ortsteilen, Erhaltung von Verkehrssicherheit

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

Erschließungsrecht, Verkehrssicherungspflicht, Gefahrenabwehr DIN 18300 ff

2.1 Zielgruppen

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer					
Produktgruppe	5.4.6	Parkeinrichtungen	intern					
Produkt	5.4.6.01	Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen	Produktmerkmal: sonstige					
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			4.141,00	4.200	14.500	14.500	14.500	14.500
5.4.6.01.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen		4.141,00	4.200	14.500	14.500	14.500	14.500
6 privatrechtliche Entgelte			845,00	800	500	500	500	500
5.4.6.01.3411000	Mieterträge Stellplätze		845,00	800	500	500	500	500
12 Summe ordentliche Erträge			4.986,00	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.673,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.4.6.01.4212000	Unterhaltung der Parkpalette und Tiefgaragen		3.673,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 Abschreibungen			6.256,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.000
5.4.6.01.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		6.256,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			156,49	200	200	200	200	200
5.4.6.01.4458000	Entgelt Hafenzufahrt		156,49	200	200	200	200	200
20 Summe ordentliche Aufwendungen			10.085,61	14.500	14.500	14.500	14.500	14.200
21 ordentliches Ergebnis			-5.099,61	-9.500	500	500	500	800
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-5.099,61	-9.500	500	500	500	800
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-5.099,61	-9.500	500	500	500	800

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.4		zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer					
Produktgruppe	5.4.6	Parkeinrichtungen	intern					
Produkt	5.4.6.01	Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkeinrichtungen	Produktmerkmal: sonstige					
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	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	5.5.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	intern
Produkt	5.5.1.01		Produktmerkmal: wesentliche
1.1 Kurzbeschreibung			
Planung, Überwachung von Grünanlagenplanungen, Organisation der Unterhaltung			
1.2 Leistungen			
Projektplanung; -überwachung, Bauherrenaufgaben, Beauftragung BBH u. Fremdfirmen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Pflicht: Gefahrenabwehr, Freiwillig: Stadtentwicklung			
2.1 Zielgruppen			

Sicherung der Qualitätsstandards			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	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	5.5.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	intern					
Produkt	5.5.1.01		Produktmerkmal: wesentliche					
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			47.231,20	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5.5.1.01.4212000 Unterhaltung Stadtgrün, incl. Laubentsorgung			47.231,20	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20 Summe ordentliche Aufwendungen			47.231,20	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21 ordentliches Ergebnis			-47.231,20	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-47.231,20	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-47.231,20	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	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	5.5.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	intern					
Produkt	5.5.1.01		Produktmerkmal: wesentliche					
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	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer
Produktgruppe	5.5.2	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	intern
Produkt	5.5.2.01	Unterhaltung öffentlicher Gewässer	Produktmerkmal: sonstige
1.1 Kurzbeschreibung			
Planung, Überwachung von neuen Gewässerbauten und wasserbaulichen Anlagen / Organisation der Unterhaltung (Kleen)			
1.2 Leistungen			
Projektplanung / -überwachung/Bauherrenaufgaben, Beauftragung BBH und Fremdfirmen			
1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage			
Nieders. Wassergesetz, Erschließungsrecht			
2.1 Zielgruppen			

Sicherung der Entwässerung des Stadtgebietes			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns					
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns					
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer					
Produktgruppe	5.5.2	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	intern					
Produkt	5.5.2.01	Unterhaltung öffentlicher Gewässer	Produktmerkmal: sonstige					
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								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			87.990,56	100.000	85.000	70.000	70.000	70.000
5.5.2.01.4212000 Unterhaltung Gewässer			87.990,56	100.000	85.000	70.000	70.000	70.000
16 Abschreibungen			2.594,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5.5.2.01.4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (OFL.Entw.)			2.594,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
20 Summe ordentliche Aufwendungen			90.584,56	102.600	87.600	72.600	72.600	72.600
21 ordentliches Ergebnis			-90.584,56	-102.600	-87.600	-72.600	-72.600	-72.600
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-90.584,56	-102.600	-87.600	-72.600	-72.600	-72.600
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-90.584,56	-102.600	-87.600	-72.600	-72.600	-72.600

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.5	Natur und Landschaftspflege	zuständig: Rüdiger Groß, Nadine Bootjer						
Produktgruppe	5.5.2	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	intern						
Produkt	5.5.2.01	Unterhaltung öffentlicher Gewässer	Produktmerkmal: sonstige						
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									
25 Baumaßnahmen			0,00	0	60.000	0	0	0	0
5.5.2.01/2057.7872000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			0,00	0	60.000	0	0	0	0
30 Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			0,00	0	60.000	0	0	0	0
31 Saldo aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-60.000	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	-60.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	intern
Produkt	5.7.5.02	Einrichtungen für den Tourismus	Produktmerkmal: wesentliche

1.1 Kurzbeschreibung

Unterhaltung von touristischen Einrichtungen

1.2 Leistungen

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

1.3 Wesentliche Auftragsgrundlage

VOB, VOL, politische Beschlüsse, NGO

2.1 Zielgruppen

Gäste und Bürger

2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt		3	Fachbereich 3		verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns			
Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich:		Joachim Oltmanns	
Produktbereich		5.7	Wirtschaft und Tourismus		zuständig:		Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß	
Produktgruppe		5.7.5	Tourismus				intern	
Produkt		5.7.5.02	Einrichtungen für den Tourismus		Produktmerkmal:		wesentliche	
Teilergebnisplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ordentliche Erträge								
3 Auflösungserträge aus Sonderposten			35.404,00	35.300	61.100	61.100	61.100	61.100
5.7.5.02.3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen		35.404,00	35.300	61.100	61.100	61.100	61.100
12 Summe ordentliche Erträge			35.404,00	35.300	61.100	61.100	61.100	61.100
Ordentliche Aufwendungen								
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			98.769,70	108.700	83.700	78.700	78.700	78.700
5.7.5.02.4211000	Unterhaltung Deichbrücken		19.871,90	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
5.7.5.02.4212000	Unterhaltung Kurpark und Grünflächen Bensenziel		74.321,15	80.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5.7.5.02.4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 €		4.206,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.5.02.4222001	Erwerb Vermögensgegenstände bis 1.000 € Wlan Projekt		0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.7.5.02.4241000	Bewirtschaftung Wattenhuus		370,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16 Abschreibungen			55.095,00	56.000	87.100	87.800	87.800	87.800
5.7.5.02.4711200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.082,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
5.7.5.02.4711300	Abschreibungen auf Gebäude		371,00	400	30.400	30.400	30.400	30.400
5.7.5.02.4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		36.628,00	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700
5.7.5.02.4711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.014,00	9.800	10.900	11.600	11.600	11.600
19 sonstige ordentliche Aufwendungen			552,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.5.02.4431000	Geschäftsaufwendungen Wlan Projekt		552,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20 Summe ordentliche Aufwendungen			154.416,79	166.200	172.300	168.000	168.000	168.000
21 ordentliches Ergebnis			-119.012,79	-130.900	-111.200	-106.900	-106.900	-106.900
24 außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis			-119.012,79	-130.900	-111.200	-106.900	-106.900	-106.900
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-119.012,79	-130.900	-111.200	-106.900	-106.900	-106.900

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt	3	Fachbereich 3	verantwortlich: FB Leiter Joachim Oltmanns						
Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Joachim Oltmanns						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	zuständig: Joachim Oltmanns, Rüdiger Groß						
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	intern						
Produkt	5.7.5.02	Einrichtungen für den Tourismus	Produktmerkmal: wesentliche						
Teilfinanzplan			Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		158.636,82	1.262.000	1.312.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2037.6818000	Zuschuss Theodor-Thomas-Park		7.000,00	0	0	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.6810100	Bundeszuschüsse Wattenhuus		151.636,82	762.000	762.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.6811000	Landeszuschuss Wattenhuus		0,00	500.000	500.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.6817000	Zuwendungen BINGO Umweltlotterie		0,00	0	50.000	0	0	0	0
23	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		158.636,82	1.262.000	1.312.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Baumaßnahmen		345.194,06	900.000	50.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.7871000	Außenanlagen Wattenhuus		0,00	0	50.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.7872000	Baumaßnahme Wattenhuus		345.194,06	900.000	0	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		160.823,51	515.000	45.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2037.7831100	Mehrgenerationenspielplatz Theodor-Thomas-Park		15.285,88	15.000	45.000	0	0	0	0
5.7.5.02/2092.7831100	Ausstellung im Wattenhuus		145.537,63	500.000	0	0	0	0	0
30	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		506.017,57	1.415.000	95.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit		-347.380,75	-153.000	1.217.000	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)		-347.380,75	-153.000	1.217.000	0	0	0	0

Investitionsprogramm
der
Stadt Esens

Investitionsprogramm der Stadt Esens

Planungsstelle	Bezeichnung	Teil- haus- halt	2025		2026		2027		2028		2029	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
Förderung der Ansiedlung von Unternehmen												
5.7.1.01/2044.7817000	Beteiligung an der Unternehmensförderung	1		20.000		30.000		25.000		25.000		25.000
Stadtmarketing												
5.7.1.02/2119.7831100	Erwerb Vermögensgegenstände über 1.000 €	1		10.000		10.000		5.000		5.000		5.000
Jahr-und Wochenmärkte												
5.7.3.01/2038.7873000	Erweiterung Stromverteiler Marktplatz	1		8.000		8.000						
Förderung des Sports												
4.2.1.01/2003.7818000	Rückzahlung Zuschuss Seglerheim	2		-1.400		-1.400		-1.400		-1.400		-1.400
4.2.1.01/2123.7818000	Zuschuss KBV Esens	2				5.000						
Elektrizitätsversorgung												
5.3.1.01/2121.7853000	Kapitalrücklage Energiegesellschaft	2		100.000		50.000						
Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung												
1.1.1.04/2045.7871000	Altenwohnungen	3				30.000		350.000		150.000		
1.1.1.04/2067.6821000	Verkaufserlöse Gebäude, Grundstücke etc.	3	100.000		220.000							
1.1.1.04/2125.6811000	Zuschuss Vereinshuus B'Siel	3					150.000		500.000			
1.1.1.04/2125.7871000	Baukosten Modernisierung Vereinshuus B'Siel	3				100.000		700.000		200.000		
sonstiger unbebauter Grundbesitz												
1.1.1.05/2055.6821000	Verkaufserlös Gewerbegrundstücke	3	21.400		250.000							
1.1.1.05/2055.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	3	65.700									
1.1.1.05/2056.7821000	Rückabwicklung Gewerbegrundstücke	3				250.000						
Verwaltung der Kinderspielplätze												
3.6.6.02/2002.7831100	Ausrüstung Spielplätze	3		25.000		25.000		25.000		25.000		25.000
Maßnahmen der räumlichen Planung und Entwicklung												
5.1.1.01/2001.7812000	Zuschuss DSL Breitbandversorgung	3		7.000		7.000						
5.1.1.01/2112.7812000	Breitbandausbau 2. Ausbauphase	3		41.000		41.000						
Wohnbauförderung (Baugebiete)												
5.2.2.01/2025.7872000	Erschließung Baugebiet Oll Deep	3		50.000								
5.2.2.01/2054.6821000	Verkaufserlös Bauplätze	3	248.500		64.100		16.800		75.000		225.000	
5.2.2.01/2054.6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	3	441.500		484.000		171.800		425.000		1.275.000	
5.2.2.01/2056.7821000	Grunderwerb	3		30.000		30.000						
5.2.2.01/2085.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße Ost	3		200.000		220.000						
5.2.2.01/2090.7872000	Erschließung Baugebiet Armenland	3		50.000		70.000		850.000		2.500.000		1.000.000
5.2.2.01/2102.7872000	Erschließung Baugebiet Hartwarder Straße West	3								50.000		200.000
5.2.2.01/2113.7821000	Kompensation Baugebiete	3		86.800		68.300		78.300		68.300		

Investitionsprogramm der Stadt Esens

Planungsstelle	Bezeichnung	Teil- haus- halt	2025		2026		2027		2028		2029		
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	
Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen													
5.4.1.01/2014.6811000	Landeszuschuss Fahrradabstellanlage	3					30.000						
5.4.1.01/2014.7871000	Fahrradabstellanlage am Bahnhof	3		5.000		0		50.000					
5.4.1.01/2014.7872000	Umbau Bahnhof	3		25.000									
5.4.1.01/2056.7821000	Grunderwerb Straßenflächen	3		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000	
5.4.1.01/2072.6821000	Verkaufserlöse Straßenflächen	3	10.000		10.000		10.000		10.000		10.000		
5.4.1.01/2094.6811000	Landeszuschuss Oberflächenentwässerung	3					185.000						
5.4.1.01/2094.7872000	Oberflächenentwässerung	3		250.000		550.000		180.000					
5.4.1.01/2096.7872000	Ausbau Am Kajedeich und Stichstraßen	3		680.000									
5.4.1.01/2105.7872000	Barrierefreier Umbau ZOB	3		25.000									
5.4.1.01/2106.6811000	Landeszuschuss Ostfrieslandwanderweg	3			177.000								
5.4.1.01/2107.7872000	Umgestaltung Seitenräume Bahnhofstraße	3		300.000		480.000		330.000					
5.4.1.01/2117.6811000	Zuschuss Neugestaltung Bensorsiel Ortsmitte	3					500.000		500.000		500.000		
5.4.1.01/2117.7872000	Neugestaltung Bensorsiel Ortsmitte	3		75.000		100.000		700.000		800.000		800.000	
Reinigung und Beleuchtung von Straßen, Wegen, Plätzen													
5.4.5.01/2032.7872000	Erneuerung Straßenbeleuchtung	3		150.000		100.000		100.000		100.000		100.000	
Unterhaltung öffentlicher Gewässer													
5.5.2.01/2057.7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3				60.000							
Einrichtungen für den Fremdenverkehr													
5.7.5.02/2037.7831100	Mehrgenerationenspielplatz Theodor-Thomas-Park	3		15.000		45.000							
5.7.5.02/2092.6810100	Bundeszuschüsse Wattenhuus	3	762.000		762.000								
5.7.5.02/2092.6811000	Landeszuschuss Wattenhuus	3	500.000		500.000								
5.7.5.02/2092.6817000	Zuwendungen BINGO Umweltlotterie	3			50.000								
5.7.5.02/2092.7831100	Ausstellung im Wattenhuus	3		500.000									
5.7.5.02/2092.7871000	Außenanlage Wattenhuus	3				50.000							
5.7.5.02/2092.7872000	Baumaßnahme Wattenhuus	3		900.000									
Gesamtbetrag Teilhaushalt 1 (Allgemeine Verwaltung)			1	0	38.000	0	48.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000
Gesamtbetrag Teilhaushalt 2 (Finanzen)			2	0	98.600	0	53.600	0	-1.400	0	-1.400	0	-1.400
Gesamtbetrag Teilhaushalt 3 (Bauamt)			3	2.149.100	3.424.800	2.517.100	2.236.300	1.063.600	3.373.300	1.510.000	3.903.300	2.010.000	2.135.000
Gesamtsummen:				2.149.100	3.561.400	2.517.100	2.337.900	1.063.600	3.401.900	1.510.000	3.931.900	2.010.000	2.163.600

Stellenplan 2026

Stadt Esens

Teil B: Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr*			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<u>Beschäftigte Verwaltung</u> <u>Verw.-Angestellte</u>	9c	1,00	1,00	1,00	0,00	
insgesamt			1,00	1,00	1,00	0,00	

II. Beschäftigte nach TVöD

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

**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	2030
2026		1.910.000 €	200.000 €	- €	- €
Nachrichtlich: der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	in	2.200.000 €	2.220.000 €	0 €	0 €

Einzelpositionen der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026

Planungsstelle/Bezeichnung	Beträge vorgesehen für die folgenden Haushaltsjahre					
	2026	2027	2028	2029	2030	
1.1.1.04/2125.7871000 Baukosten Modernisierung Vereinshuus Bensorsiel		700.000 €	200.000 €			
5.4.1.01/2094.7872000 Oberflächenentwässerung		180.000 €				
5.4.1.01/2107.7872000 Umgestaltung Seitenräume Bahnhofstraße		330.000 €				
5.4.1.01/2117.7872000 Neugestaltung Bensorsiel Ortsmitte		700.000 €				
Insgesamt:	- €	1.910.000 €	200.000 €	- €	- €	2.110.000 €

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	3.530	3.270
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:	3.530	3.270

Deckungskreise

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

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

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

Verzeichnis der Konten für die Vorschüsse (VO)

Buchungsstelle		Bezeichnung
Einzahlungen	Auszahlungen	

Verzeichnis der Konten für die Verwahrgelder (VW)

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

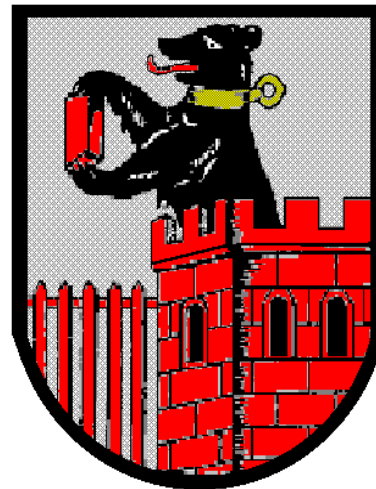
Übersicht über Produktgruppen gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

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

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

Beteiligungsbericht 2026

der Stadt Esens



(gemäß § 151 NKomVG)

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Beteiligungen an Zweckverbänden

1. Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

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

Besetzung der Organe:

Stadtdirektor Jan-Hermann Becker (Verbandsversammlung)

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

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

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Für den Zeitraum vom 01.08.2025 bis 31.07.2026 ergibt sich eine Umlage von 19.559,93 €. Daneben sind für die jährlichen Vorstellungen in Esens Aufführungshonorare zu zahlen. Insbesondere bei den Umlagen sind jährliche Steigerungsraten zu verzeichnen. Die Besucherzahlen sind nach einem Einbruch während der Corona-Pandemie nun wieder auf dem Niveau der Vorjahre. Somit findet dieses tolle kulturelle Angebot wieder den verdienten Zuspruch.

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

Wesentliche Beteiligungen / Mitgliedschaften in Vereinigungen und Verbänden

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

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

Das Stammkapital beträgt 1.000.000 €.

Besetzung der Organe:

Stadtdirektor Jan-Hermann Becker, Betriebsleiterin Claudia Eilts

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

Ratsmitglieder	Beiräte
Wirdemann, Heiko, Vorsitzender	Backenköhler, Markus
Janssen, Ingo, stv. Vorsitzender	Rudek, Heiner
Rodenbäck, Dennis	Kettwich, Hermann
Martens, Silke	1 Vertreter/in des Seniorenrates
Ritter, Jens	
Thedinga, Thilo	
Tooren, Johannes	
Siebelts, Siebo	
Eisenhauer, Lena	

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

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

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

Anlagen:

Wirtschaftsplan gemäß § 13 Eigenbetriebsverordnung in folgender Gliederung:

- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Finanzplan
- Investitionsplan
- Schuldenübersicht
- Bilanz zum 31.12.2024
- Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026

„Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

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

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

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

Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.

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

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

Grundlagen sind:

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

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

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

Nachfolgend wird in diesem Vorbericht der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2026 im Detail erläutert.

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

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

- Erfolgsplan
- Finanzplan
- Investitionsplan
- Schuldenübersicht
- Bilanz zum 31.12.2024
- Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Insgesamt orientiert sich der gesamte Wirtschaftsplan an dem Jahresabschlussergebnis von 2024 und den bisherigen vorläufigen Prognosen für 2025.

II. Erfolgsplan

Die Gliederung des Erfolgsplans ist wie oben geschildert optimiert und entsprechend des gesamten Wirtschaftsplans erstellt worden.

Im Grundsatz wurden alle Planzahlen sowohl im Erlös-, als auch im Aufwandsbereich realistisch aber sehr konservativ geplant.

Vor Erläuterung zu den einzelnen Positionen seien folgende Sondereffekte vorrausgeschickt:

1. Die inflationäre Preisentwicklung führt bei Gastgebern und Gästen gleichermaßen zu Verunsicherung und Zurückhaltung im Konsumverhalten. Trotz steigender Kosten bleibt der Gästebeitrag für das Jahr 2026 noch konstant. Für die kommenden Jahre ist eine Preiserhöhung zu erwarten.
2. Die Nachfrage nach Campingurlaub ist nach wie vor ungebrochen und der mittlerweile 5*Superior Strand- und Familiencampingplatz in Bengersiel arbeitet weiter an Qualitätsverbesserung, was durch flexible Ratenstruktur finanziert werden kann.
3. Der allgemeine Fachkräfte- aber auch Arbeitskräftemangel sorgt dafür, dass einige Stellen nicht besetzt werden können, wodurch Einbußen in Bereich Servicequalität und Umsatz zu erwarten sein werden.

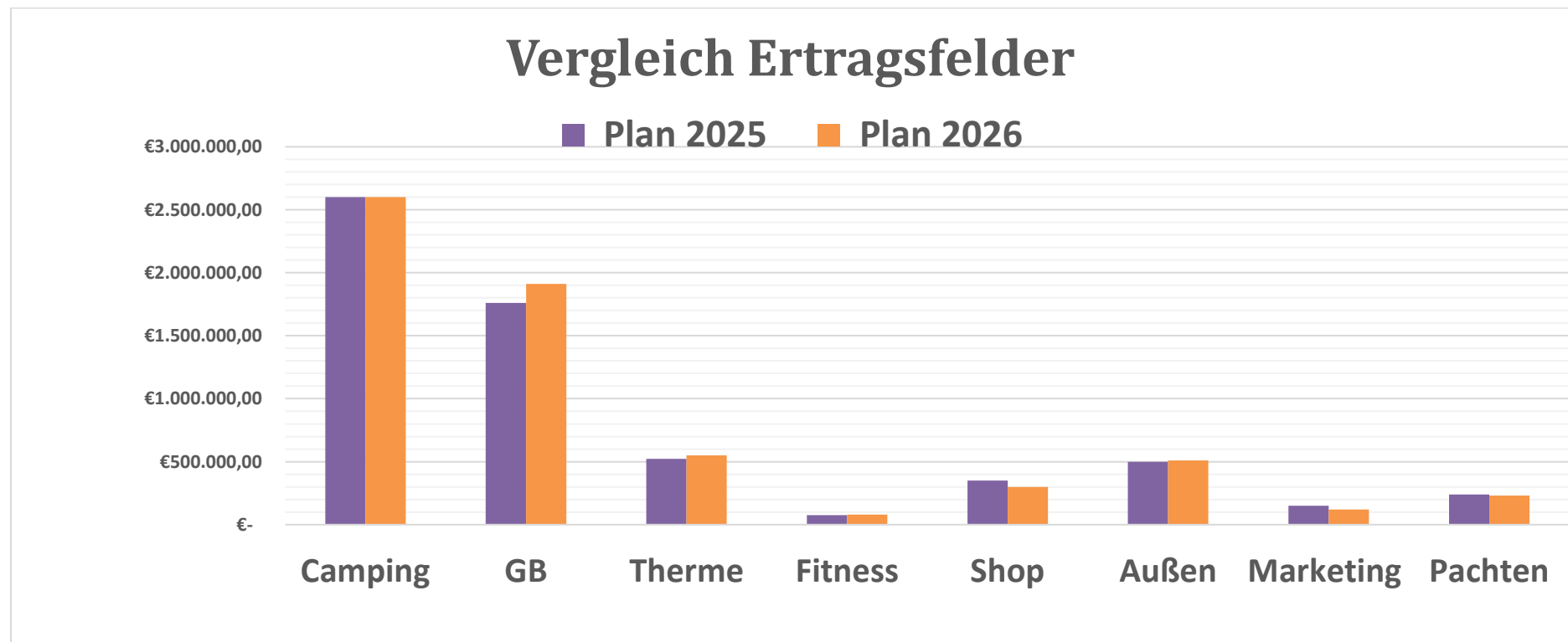
4. Nach aufwendiger Prüfung hat die Stadt Esens 2025 eine Entscheidung über die zukünftige Deichlinie getroffen, damit die nächsten Maßnahmen zum Küstenschutz des Ortes ergriffen werden können. Zukünftige Entwicklungen im Bereich Instandhaltungen und Investitionen müssen sich an diese Entscheidung anpassen, um die touristische Infrastruktur auch langfristig attraktiv vorhalten zu können. Ein Baustein wird der neue, sturmflutsichere Skatepark am Hafen sein.

1. Umsatzerlöse:

Die aufgeführten wurden im Wissen der o.g. Sondereffekte geplant.

In diesem Wissen kann von stabilen bis hin zu leicht gesteigerten Einnahmen ausgegangen werden.

Diese Trends und Veränderungen können in folgender Grafik verdeutlicht werden:



Erläuterungen zu den einzelnen Umsatzbereichen:

Camping:

Die Nachfrage nach Saisonstellplätzen aber auch touristischen Stellplätzen mit besonderer Aussicht ist weiterhin stark.

Daher zielt der Betrieb weiter auf Qualitätssteigerung ab, sodass jährliche Instandhaltungen an den Liegenschaften, Serviceerweiterung in Bereichen wie Animation und Veranstaltungen aber auch Investitionen in besseres WLAN vorgenommen werden. Die flexible Preisstrategie, die sich mit flexibler Ratenstruktur nach Angebot/ Nachfrage etc. richtet, hat sich gemeinsam mit den Buchungsbedingungen in den AGB's deutlich positiv auf die Umsatzerlöse und die Liquidität ausgewirkt.

Gästebeitrag:

Nachdem die Destination viele Jahre lang keinen Gästebeitragskontrollleur beschäftigt hat, befindet man sich hier mittlerweile mit regelmäßigen Kontrollen auf einem guten Weg, der weiterhin konsequent verfolgt werden muss. Es bleibt jedoch festzustellen, dass der Mangel an Arbeitskräften für die Leistungsträger und Beherbergungsbetriebe weiterhin ein Risiko für deren Auslastung und somit die erzielten Übernachtungszahlen darstellt. Trotz der Preissteigerungen bleibt der Gästebeitrag in Esens-Bensersiel auch 2026 noch stabil, für die Folgejahre ist aber von einer Erhöhung auszugehen.

Nordseetherme:

Durch das seit 2023 durchgeführte Winteröffnungskonzept mit einer 4-Tage-Woche, konnten bisher Kostenersparnis und Angebotsoptimierung auf der einen und Revisionsarbeiten und Mitarbeiterbindung auf der anderen Seite verbunden werden. Zwar wird seit einigen Jahren stetig in energetische Optimierung investiert, dennoch muss für ein Angebot dieser Größenordnung ein jährliches Defizit im 7-stelligen Bereich eingeplant werden. Der Vollständigkeit halber sollte allerdings die wachsende Nachfrage der Nordseetherme Erwähnung finden, die mittlerweile fast sämtliche umliegende Schulen, sowie zahlreiche hiesige Vereine und Gäste allerorts mit sehr positiver Resonanz willkommen heißen darf. Im Wirtschaftsjahr 2026 werden durch die umfangreichen Veranstaltungen, in und um die Nordseetherme leicht steigende Gästezahlen erwartet.

Außenanlagen:

Der Zugang zum Haupt- und Badestrand wurde nach intensiver Beratung offener umgestaltet, sodass auch der Nebeneingang am Yachthafen tagsüber genutzt werden kann, eine Kontrolle erfolgt stichprobenartig durch den Gästebeitragskontrollleur oder direkt an der Strandkasse. Wenngleich sich deutlich zeigt, dass die meisten Besucher ohnehin bereits eine Gästebeitragskarte oder regionale Vergünstigung erhalten, ist an der Stelle des Strandeintritts ein deutlicher Rückgang erkennbar, der sich wiederum durch die Belebung anderer Umsatzzweige und den geringeren Aufwand auffangen lässt und sich somit schließlich positiv auf das Gesamtergebnis auswirkt.

Die Strategie zur digitalen Parkraumbewirtschaftung mit einem neuen Betreiber wurde nach Probezeit in 2024 erfolgreich durchgeführt, sodass hier langfristig zuverlässige Einnahmen und weitere personelle Entlastungen stattfinden. Die in 2025 beschlossene Maßnahme zur Parkplatzoptimierung innerorts (am Kurpark) muss aufgrund von Entwässerungsfragen noch verschoben werden.

Fitness:

Das Fitnesscenter verlor zahlreiche Mitglieder im Zuge der Pandemie und wirbt seit 2023 mit einem frischen Marketingkonzept als Gesundheitsstudio und konnte erfolgreich ganzjährige Kooperationen mit weiteren Leistungsträgern schließen. Mittlerweile ist das Planziel von 2025 leicht übertroffen und die Mitgliederanzahl steigend. Aufgrund des Einzugsgebiets ist jedoch eine große Steigerung der Mitglieder nicht zu erwarten; eher wird Qualitäts- und Angebotsverbesserung zu höheren Erlösen führen können. Mit neuem Personal und neuen Angeboten soll 2026 weiter an diesem Umsatzfeld gearbeitet werden.

Shop:

Die im April 2024 übernommene Abteilung zahlt sich durch gute Umsätze aus. 2026 wird das Feld Online Shop durch diese Abteilung abgedeckt werden. In Anbetracht der Konkurrenzlosigkeit am aktuellen Standort besteht hier gutes Potenzial.

Verpachtung:

Nachdem hier bisher nur steigende Umsätze zu verzeichnen waren, kristallisierte sich ein Pachtobjekt heraus, dass trotz engagierten Pächters mit professionellem Team und Erfahrung große Herausforderungen hat. Es liefen bereits erste Gespräche zur Entlastung und es bleibt abzuwarten wie diese sich entwickeln. Vorsorglich wird hier daher mit leicht rückläufigen Zahlen geplant. Des Weiteren steht noch immer ein Pachtobjekt leer, für das noch kein passender Pächter mit überzeugendem Konzept gefunden werden konnte.

Marketing und Sonstige:

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

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

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

Zusammenfassung:

Es ergeben sich aus geschäftlicher Tätigkeit rund 6.652 T€ geplante Einnahmen.

Die eingangs erwähnten Sondereffekte werden das Endergebnis weiterhin beeinflussen.

2. Aufwendungen:

Materialaufwand

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

Personalkosten:

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

Abschreibungen:

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

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Insgesamt sind diese Kosten sinkend geplant, da der Großteil im Rahmen der Geschäftsbesorgung der GmbH stattfindet.

Hier schlagen sich jedoch im Vergleich die Vorteile der neuen Struktur nieder:

So kann gemäß Zuständigkeit auch die Verschiebung des Zahlenwerks im Bereich 7.c) Reparaturen, Instandhaltungen deutlich erkannt werden, dass diese Kosten auf Seiten des TEB stetig sinken und deutlich geringer sind als selbige in der GmbH.

2. Erträge aus anderen WP:

Diese Summe ergibt sich aus der seit längerem bestehenden Beteiligung an der Klabautermann GmbH & Co. KG aus der jährlichen Gewinnausschüttung.

3. Ergebnis nach Steuern

Hier zeigt sich bereits der Trend zum positiven Jahresergebnis, was unter 5. näher erläutert wird.

4. Sonstige Steuern:

Die Steuern sind gemäß Vorjahresrechnungen realistisch angesetzt.

5. Jahresergebnis:

Zusammengefasst ergibt sich für den TEB für 2026 ein geplantes Jahresplus in Höhe von voraussichtlich 230.000 €.

Die Planungsrechnung der GmbH sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 33.000 € vor, sodass sich daraus ein kumuliertes Jahresergebnis in Höhe von rund 263.000 € ergibt.

III. Investitionsplan

Die geplanten Investitionen werden in 2026 umfangreicher ausfallen als im Vorjahr.

Während die Qualifizierung im Campingbereich eher geringe Summen vorsieht, müssen im Bereich Außenanlagen durch abgängige Infrastruktur höhere Summen eingeplant werden. Bei der maroden Skateranlage wurde frühzeitig ein neues, sturmflutsicheres Konzept erarbeitet, was zudem auch gefördert wird. Auch im Bereich der Nordseetherme fallen neue Betriebseinrichtungen an, dessen Anschaffung für 2026 unerlässlich sind. So wurden für die Optimierung des großen Umkleidebereichs, die im Zuge der Fußbodeninstandhaltung geschehen muss, 110 T€ und für die Ausstattung mit einem neuen Kassensystem 100 T€ veranschlagt. Letzteres wird sich durch personaloptimierte und serviceorientierte Technik langfristig auszahlen.

Auch im Bereich der Energieoptimierung kann im Wirtschaftsjahr 2026 ein großer Schritt gelingen, indem endlich das Konzept zur energetischen Nutzung der Dachflächen am Strandportal mit 100 T€ vollendet werden kann.

Insgesamt beläuft sich das Investitionsprogramm des Eigenbetriebs für das Jahr 2026 auf 750 T€, wobei man hier 150 T€ aufgrund der Förderzusage von LEADER für den Skatepark in Abzug bringen kann.

IV. Finanzplan

Der Finanzplan ersetzt den bisherigen Vermögens- und Liquiditätsplan, die bis 2024 gesondert aufgeführt worden sind.

Der Zahlungsmittelbestand von 100.000 € entspricht dem vom 31.12.2025 und zudem sind noch hohe Kreditermächtigungen offen für vergangene geplante Investitionen, die bisher aus der laufenden Liquidität beglichen worden sind. Es wird demnach deutlich, dass sich die Liquiditätslage deutlich entspannen konnte. Gründe dafür sind die geänderten AGBs mit Vorauszahlungsregelung im Camping, die innerbetriebliche Buchführung, die schnell reagieren kann, und die konstruktive und enge Zusammenarbeit mit der Kämmerei der Stadt Esens.

Die Einzahlungen aus Erträgen und die Auszahlungen für die Aufwendungen leiten sich aus dem Erfolgsplan entsprechend ab.

Besonders hervorzuheben ist die Tatsache, dass sich der Betrieb nun endlich im genehmigungsfreien Liquiditätsrahmen befindet und zwar erstmalig seit Bestehen. Schließlich wird deutlich, dass es dem Betrieb noch nicht gelingt sämtliche Investitionen ohne Darlehen zu finanzieren, sich aber der Finanzmittelbestand zum Jahresende stetig erhöht und weiter aufbaut.

Die Liquiditätskredite in Höhe 792.500 € gegenüber der Stadt Esens sind bereits im Wirtschaftsjahr 2021 in eine Kapitalrücklage in Höhe von 800.000 € umgewandelt worden. Eine Entnahme dieser Rücklage durch die Stadt Esens ist derzeit nicht vorgesehen. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde seitens der Stadt Esens ein Liquiditätskredit in Höhe von 1.500.000 € zur Verfügung gestellt, der in jährlichen Raten von mindestens 100.000 € zurückgeführt wird. Die jeweilige Rückzahlungsverpflichtung, die sich stets positiv auf die Eigenkapitalquote (derzeit 16,5 %) auswirkt, ist dem Wirtschaftsplan zu entnehmen.

V. Übersicht über den Stand der Schulden

Nach dem derzeitigen Planungsstand wird sich der Schuldenstand des TEB bis Ende 2026 auf rund 8.384.029 T€ belaufen. Neuaufnahmen werden weiterhin sehr sorgsam abgewogen werden.

VI. Ergänzende Hinweise

Die Plandaten für den Wirtschaftsplan 2026 wurden insgesamt sehr konservativ erstellt. Zwar zeigt sich, dass die zahlreichen Umstrukturierungen in den letzten Jahren ihre Wirkung entfalten, dennoch sind neben den eingangs erwähnten Sondereffekten noch zahlreiche Restrukturierungen weiterhin konsequent umzusetzen, um langfristig erfolgreich zu sein.

Unvorhersehbar bleiben weiterhin kurzfristig nötige Aufwendungen, die durch den bereits lang andauernden Instandhaltungsstau an vielen Liegenschaften zu erheblichen Aufwendungen führen können und dann das Ergebnis wieder negativ belasten können. In den vergangenen Jahren ist es aber durch vorausschauende Planung gelungen auch diese Effekte bestmöglich einzuplanen, sodass die Jahresendergebnisse über Plan lagen. Mit Blick auf die Folgejahre ist bei allen Unsicherheiten weiterhin ein positiver wirtschaftlicher Trend erkennbar.



Tourismusbetrieb Esens Benersiel -Eigenbetrieb -

Wirtschaftsplan

01. Januar bis 31. Dezember 2026

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Erfolgsplan 2025

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erträge						
1. Umsatzerlöse	6.546.304,79	6.447.000	6.652.000	6.814.000	6.906.000	6.906.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	538.630,76	477.500	479.000	479.000	479.000	454.000
3. Erträge aus dem Verkauf des AV (Verkaufserlöse)	1.701,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4. Erträge aus Finanzvermögen	22.500,00	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	80.000,00	0	0	0	0	0
Gesamterträge	7.189.136,55	6.947.500	7.149.000	7.311.000	7.403.000	7.378.000
Aufwendungen						
Materialaufwand					0	0
1. Aufwendungen für RHB und bezogene Waren (nicht zahlungswirksam)	-29.768,23	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2. Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.051.992,47	5.696.000	5.834.000	5.908.000	5.858.000	5.858.000
4. Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen (nicht zahlungswirksam)	761.097,65	811.000	821.000	824.000	808.000	808.000
5. sonstige betriebliche Aufwendungen						
Raumkosten	0,00	0	0	0	0	0
Grundstücksaufwendungen	0,00	0	62.000	62.000	62.000	62.000
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Reparaturen und Instandhaltungen	32.459,98	100.000	0	0	0	0
Fahrzeugkosten	0,00	0	0	0	0	0
Werbe und Reisekosten	0,00	0	0	0	0	0
verschiedene betriebliche Kosten	449,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Verluste aus Wertminderungen UV und Einst. WB Ford.	18.019,09	0	0	0	0	0
übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	5.000	9.000	5.000	5.000	5.000
6. Zinsen für Investitionskredite	121.286,49	140.000	147.000	157.000	162.000	176.000
7. Zinsen für kurzfristige Liquiditätskredite und Steuern	2.053,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamtaufwendungen	6.957.589,72	6.765.000	6.886.000	6.969.000	6.908.000	6.922.000
Ergebnis nach Steuern	231.546,83	182.500	263.000	342.000	495.000	456.000
8. sonstige Steuern	34.028,09	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Jahresergebnis	197.518,74	149.500	230.000	309.000	462.000	423.000

Tourismusbetrieb Finanzplan 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	100.000	465.000	569.000	658.000
Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit				
Umsatzerlöse	6.652.000	6.814.000	6.906.000	6.906.000
Sonstige betriebliche Erträge	479.000	479.000	479.000	454.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	3.000	3.000	3.000
Einzahlungen aus Finanzvermögen	15.000	15.000	15.000	15.000
Summe Einzahlungen:	7.149.000	7.311.000	7.403.000	7.378.000
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit				
Materialaufwand, Auszahlungen für bezogene Leistungen	5.834.000	5.908.000	5.858.000	5.858.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	76.000	72.000	72.000	72.000
Sonstige Zinsauszahlungen (Kontokorrent etc.)	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen für Investitionskredite (Ansätze WP Kredite)	147.000	157.000	162.000	176.000
Tilgung langfristige Finanzkredite (Ansätze WP Kredite)	792.000	835.000	817.000	812.000
Tilgung kurzfristige Finanzkredite (Stadt Esens)	200.000	300.000	300.000	400.000
Sonstige Steuern	33.000	33.000	33.000	33.000
Summe Auszahlungen	7.084.000	7.307.000	7.244.000	7.353.000
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000	500.000	570.000	570.000
Nettoinvestitionen gemäß Investitionsplan	600.000	500.000	570.000	570.000
Einzahlungen aus Kreditaufnahme Vorjahre	900.000	0	0	0
Einzahlungen aus Kreditaufnahme vorh. Wirtschaftsjahr		600.000	500.000	570.000
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen	900.000	600.000	500.000	570.000
Finanzmittelbestand zum 31.12.	465.000	569.000	658.000	683.000
nachrichtlich:				
Liquiditätskredit Stadt Esens jeweils zum 31.12.	-1.000.000	-700.000	-400.000	0
Finanzielle Eigenmittel (Bestand abzgl. Kredit Stadt Esens)	-535.000	-131.000	258.000	683.000
Genehmigungsfreier Liquiditätskredit (1/6 aller Einzahlungen des Finanzplanes)	1.190.000	1.210.000	1.230.000	1.220.000

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

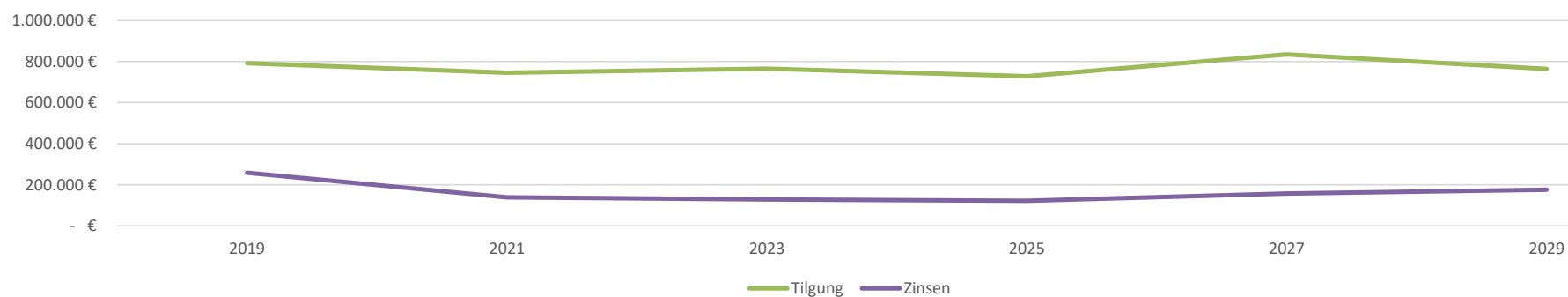
Investitionsplan 2026

Erläuterungen zu den Investitionen im Finanzplanungszeitraum:	RE 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Qualifizierung Camping						
WLAN-Ausbau			20.000			
Erweiterung Komfort/Qualität				80.000	80.000	80.000
Betriebseinrichtungen						
Digitalisierung und EDV		15.000	100.000			
Schwimmbad		45.000	110.000			
BGA						
Betriebsvorrichtungen Außenanlagen						
Nordsee-Arena	120.060					
Skateranlage		15.000	350.000			
Ausbau Parkraumbewirtschaftung	17.976	130.000		130.000		
weitere Investitionen in Außenanlagen	14.194		30.000	100.000	400.000	400.000
Gebäude						
Energieoptimierung	75.208	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Pachtobjekt	139.971					
Planung Ausbau 1.OG		10.000				
Fahrzeuge						
Anschaffung von Fahrzeugen für Betriebshof						
Geringwertige Wirtschaftsgüter (250 € bis 1.000 €, § 6 EstG)						
Anschaffung von Strandkörben	22.865	120.000		100.000		
Weitere Kleingeräte und Ausstattung	176.333	65.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige Investitionen		0	0	0	0	0
Lizenzen und Grundstücksrechte						
Gesamtinvestitionsvolumen:	566.607	450.000	750.000	500.000	570.000	570.000
Investitionszuschüsse						
Förderung Skateranlage LEADER			150.000			
Summe Investitionszuschüsse			150.000			
Nettoinvestitionsvolumen:	566.607	450.000	600.000	500.000	570.000	570.000

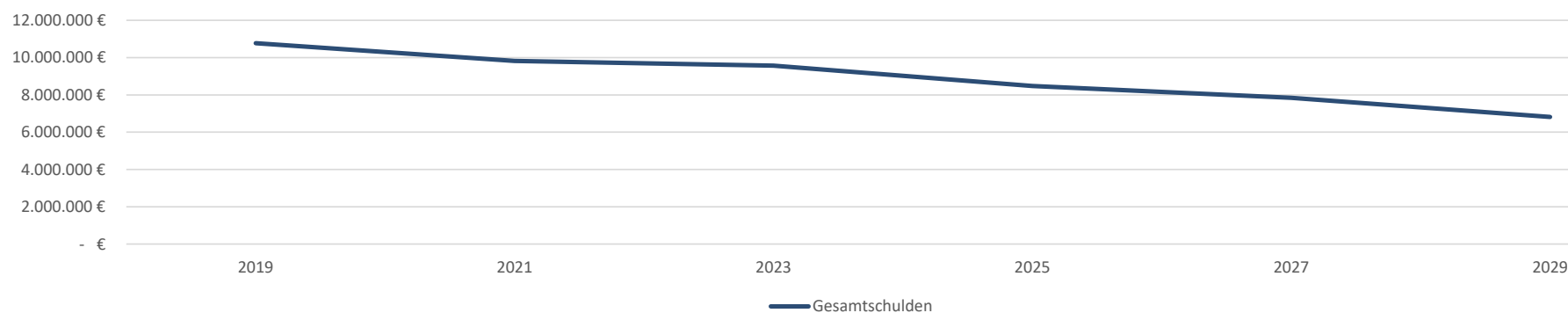
Schuldenübersicht Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anfangsbestand	10.322.939 €	9.981.157 €	9.551.031 €	9.029.530 €	8.936.388 €	8.171.325 €	8.004.639 €	7.276.029 €	7.384.029 €	7.149.029 €	6.832.029 €
Neuaufnahme	450.000 €	300.000 €	224.000 €	650.000 €	- €	570.883 €	- €	900.000 €	600.000 €	500.000 €	750.000 €
Tilgung	791.782 €	730.126 €	745.501 €	743.142 €	765.063 €	737.569 €	728.610 €	792.000 €	835.000 €	817.000 €	764.000 €
Zinsen	258.240 €	225.025 €	138.381 €	114.468 €	128.119 €	128.118 €	121.980 €	147.000 €	157.000 €	162.000 €	176.000 €
Schuldenstand											
Investitionskredite	9.981.157 €	9.551.031 €	9.029.530 €	8.936.388 €	8.171.325 €	8.004.639 €	7.276.029 €	7.384.029 €	7.149.029 €	6.832.029 €	6.818.029 €
Liquiditätskredit Stadt Esens (2022)	792.500 €	792.500 €	792.500 €	1.500.000 €	1.400.000 €	1.300.000 €	1.200.000 €	1.000.000 €	700.000 €	400.000 €	- €
Gesamtschulden	10.773.657 €	10.343.531 €	9.822.030 €	10.436.388 €	9.571.325 €	9.304.639 €	8.476.029 €	8.384.029 €	7.849.029 €	7.232.029 €	6.818.029 €

Annuitäten 2019 - 2029



Gesamtschuldenstand 2019 - 2029



Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2024

A K T I V A

A.Anlagevermögen

I.Immaterielle Vermögensgegenstände

1.entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.567,00	25.567,00
---	-----------	------------------

II.Sachanlagen

1.Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.137.407,26	
2.technische Anlagen und Maschinen	1.491.614,00	
3.andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	678.529,00	
4.geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	21.542,33	
		12.329.092,59

III.Finanzanlagen

1.Beteiligungen	75.000,00	75.000,00
-----------------	-----------	------------------

B.Umlaufvermögen

I.Vorräte

1.Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.348,00	
2.fertige Erzeugnisse und Waren	46.298,75	
		49.646,75

II.Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1.Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.750,51	
2.sonstige Vermögensgegenstände	50.474,81	
		144.225,32

III.Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

		314.880,47
--	--	-------------------

C.Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzsumme		13.106.957,60
--------------------	--	----------------------

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2024

P A S S I V A

A.Eigenkapital

I.Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	
II.Kapitalrücklage	800.000,00	
II.Gewinnvortrag	159.765,07	
III.Jahresfehlbetrag	197.518,74	
		2.157.283,81

B.Sonderposten mit Rücklagenanteil

72.813,10

C.Rückstellungen

1.sonstige Rückstellungen		26.300,00
---------------------------	--	------------------

D.Verbindlichkeiten

1.Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.031.220,21	
2.erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	490.307,37	
3.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	
4.Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	
5.sonstige Verbindlichkeiten	2.311.098,11	
		10.832.625,69

D.Rechnungsabgrenzungsposten

17.935,00

Bilanzsumme

13.106.957,60

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

GEWINN - UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

1.Umsatzerlöse		6.546.304,79
2.Gesamtleistung		6.546.304,79
3.sonstige betriebliche Erträge		
a)Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	1.701,00	
b)Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	80.000,00	
c)übrige sonstige betriebliche Erträge	538.630,76	620.331,76
4.Materialaufwand		
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-29.768,23	
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.051.992,47	6.022.224,24
5.Abschreibungen		
a)auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		761.097,65
6.sonstige betriebliche Aufwendungen		
a)Raumkosten	0,00	
b)Versicherungen, Beiträge und Abgaben	0,00	
c)Reparaturen und Instandhaltungen	0,00	
e)Fahrzeugkosten	0,00	
d)verschiedene betriebliche Kosten	32.459,98	
e)Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des AV	449,00	
i)übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	18.019,09	50.928,07
7.Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		29.300,00
8.Zinsen und ähnliche Aufwendungen		130.139,76
10.Ergebnis nach Steuern		231.546,83
11.sonstige Steuern		34.028,09
12.Jahresüberschuss		197.518,74

Beteiligungen an Gesellschaften

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

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

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

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

Gesellschafter und Stammkapital

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

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

Die Gesellschaftsorgane

- Die Geschäftsführung
- Der Aufsichtsrat
- Die Gesellschafterversammlung

Besetzung der Organe

Geschäftsführerin: Claudia Eilts

Aufsichtsrat:	Karin Emken, Vorsitzende	Bürgermeisterin der Stadt Esens
	Heiner Rudek, stellv. Vorsitzender	Vertretung für Bengersiel Aktiv e. V.
	Jan-Hermann Becker	Stadtdirektor
	Markus Backenköhler	Vertretung für Aktionsgemeinschaft Esens und Umgebung e. V.
	Hermann Kettwich	Vertretung für Kurverein Esens-Bengersiel und Umgebung e. V.
	Johannes Tooren	Vertretung für den Stadtrat Esens

Gesellschafterversammlung:	Heiko Wirdemann, Vorsitzender	Stadtrat Esens
	Karin Emken	Bürgermeisterin der Stadt Esens, Stadtrat Esens
	Jan-Hermann Becker	Stadtdirektor
	Ingo Janssen	Stadtrat Esens
	Udo Folkerts	Stadtrat Esens
	Rolf Fimmen	Stadtrat Esens
	Martin Mammen	Stadtrat Esens
	Silke Martens	Stadtrat Esens
	Fokko Saathoff	Stadtrat Esens
	Johannes Tooren	Stadtrat Esens

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

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Stadt Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

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

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

2017	28.283,30 €
2018	24.914,79 €
2019	26.904,09 €
2020	18.966,33 €
2021	81.082,64 €
2022	75.934,91 €
2023	110.116,18 €
2024	40.509,35 €

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

Anlagen:

- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Stellenplan
- Bilanz 01.01.2024 – 31.12.2024
- Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2024 – 31.12.2024

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026 der „Esens-Bensersiel Tourismus GmbH“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

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

Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.

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

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

Der nachfolgende Wirtschaftsplan begründet sich auf der Diktion des Geschäftsbesorgungsvertrages, dass alle Einnahmen beim TEB verbleiben und das gesamte Tagesgeschäft sowie nahezu alle Aufwendungen über die GmbH abgewickelt werden mit folgenden Ausnahmen:

- Abschreibungen
- Investitionen
- Zinsen für die aufgenommenen langfristigen Kredite

Das beim TEB im Eigentum befindliche Anlagevermögen verbleibt bis auf weiteres beim TEB.

Zwischen dem TEB und der GmbH besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft, sodass die Leistungen zwischen den beiden Partnern umsatzsteuerrechtlich steuerfrei sind.

Auch ist aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag zu folgern, dass die bei der GmbH anfallenden Aufwendungen wie folgt an den TEB weiterberechnet werden:

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

Der vorliegende Wirtschaftsplan für die GmbH orientiert sich im Übrigen für das Geschäftsjahr 2026 am Jahresabschluss des Jahres 2024, sowie den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2025.

Für eine einheitlichere Struktur – sowohl für TEB als auch für die GmbH - orientiert sich der Aufbau seit 2023 im Wesentlichen an der Gliederung nach HGB, die auch die Wirtschaftsprüfer bei ihrer Gewinn- und Verlustrechnung anwenden.

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

- Erfolgsplan
- Stellenplan
- Bilanz 2024
- Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Der Erfolgsplan zeigt zusätzlich die wirtschaftliche Entwicklung und Planung für die Jahre 2026 bis 2029.

II. Erfolgsplan:

Die Gliederung des Erfolgsplan ist wie oben geschildert optimiert und entsprechend des gesamten Wirtschaftsplans erstellt worden.

Im Grundsatz wurden alle Planzahlen sowohl im Erlös-, als auch im Aufwandsbereich realistisch aber konservativ geplant.

Der Erfolgsplan der GmbH weist nach den Planungen für das Geschäftsjahr 2026 einen Jahresüberschuss in Höhe von 33 T€ aus. Kumuliert mit dem geplanten Jahresplus beim TEB in Höhe von 230 T€ ergibt sich damit ein Jahresergebnis für den Gesamtbetrieb von 263 T€.

1. Umsatzerlöse:

Gesamtleistungen:

Analog zum Wirtschaftsplan des TEB verzeichnet der Erfolgsplan der GmbH die Umsatzerlöse aus der Geschäftsbesorgung zzgl. die Umsatzerlöse der Postfiliale in Esens. Das Umsatzfeld der Post hat im Vergleich zu den Vorjahren an Umsatz deutlich einbüßen müssen, da sich die Postbank zum 01.03.2024 aus dem Geschäft zurückgezogen hat; wie auch bei 200 anderen Filialen deutschlandweit. Die räumliche und disziplinarische Vereinigung der Abteilungen Postfiliale und Tourist-Information führt mittlerweile zu deutlicher Kostenreduktion hinsichtlich Personal und Unterhaltung.

Sonstige betriebliche Erträge:

Hier sind die Vorteile der optimierten Struktur deutlich im Vergleich zwischen TEB und GmbH erkennbar:

So kann die GmbH kaum sonstige betriebliche Erträge (3a.) ausweisen, während der TEB hier ein Vielfaches erzielt, da sämtliche Einnahmen weiterhin hier verbleiben.

2. Aufwendungen:

Materialaufwand und Fremdleistungen:

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

Personalkosten:

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

Im Zuge der Fusion mit dem Team der Tourist-Information konnten u.a. die Personalkosten der Post und der Tourist-Information deutlich gesenkt werden. Die Steigerung ist der Anpassung des gesetzlichen Mindestlohns geschuldet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Insgesamt sind diese Kosten im Gegensatz zum TEB erneut steigend geplant, da neben den Instandhaltungsaufwendungen auch Preissteigerungen und erhöhte Pachtzahlungen an Verpächter erwartet werden. Hier schlagen sich jedoch im Vergleich die Vorteile der neuen Struktur nieder:

So kann gemäß Zuständigkeit auch die Verschiebung des Zahlenwerks im Bereich 7.d) Reparaturen, Instandhaltungen deutlich erkannt werden, dass diese Kosten auf Seiten des TEB stetig sinken und deutlich geringer sind als selbige in der GmbH. Gleichzeitig sind die unter a) aufgeführten Raumkosten durch die neue Struktur nicht mehr 1 zu 1 vergleichbar, was sich aber die kommenden Jahre über relativieren wird.

4. Ergebnis nach Steuern

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

5. Sonstige Steuern:

Die Steuern sind gemäß Vorjahresrechnungen realistisch angesetzt.

6. Jahresergebnis:

Zur bereits o.g. Zusammenfassung darf hinzugefügt werden, dass das Ergebnis der GmbH positiv aber überschaubar bleibt.

Zudem wurde die jährliche Festvergütung von 24 T€ auf zunächst 12 T€ reduziert.

Dennoch bleibt festzuhalten, dass mit den erwartbaren steigenden Kosten auch das Ergebnis der GmbH nahezu unverändert bleibt, die Kosten für die Postfiliale sind daher in der GmbH optimal angesiedelt, um höheren Umsatz und damit unnötige Steuerpflicht zu vermeiden.

Da das Jahresergebnis beider Betriebe weiterhin positiv bleibt, wird nun zunehmend der Umstand sichtbar, dass die GmbH im Zuge der aktuellen Gestaltung des Geschäftsbesorgungsvertrags ohne den TEB keine nennenswerten wirtschaftlichen Perspektiven hat. Gleichzeitig bietet die GmbH in dieser Struktur bessere Handlungsmöglichkeiten, die im Tagesgeschäft dringend benötigt werden.

III. Kapitalentwicklung:

Hier ergibt sich in der Planrechnung für den Zeitraum 2026 bis 2029 im Bereich der Kapitalentwicklung weiter ein positiver Trend bei der GmbH.

IV. Stellenplan:

In der Anlage findet sich die Übersicht zum aktuellen Stellenplan der GmbH. Dieser weist aktuell für das Geschäftsjahr 60,86 Vollzeitstellen aus. Im Jahr 2025 wies der Stellenplan insgesamt 58,76 VZ-Stellen aus. Wenngleich davon auszugehen ist, dass weiterhin einige Stellen unbesetzt bleiben werden, ist die Differenz durch die Notwendigkeit von einer Unterstützung im Marketing in TZ sowie für den Bereich Buchhaltung/Personal begründet. Denn trotz des bisherigen Mitarbeiterstamms waren sämtliche Personalangelegenheiten bisher ausschließlich zwischen der Lohnbuchhaltung und der Geschäftsführung geregelt worden; aus zeitlichen und ökonomischen Gründen wird das zukünftig nicht mehr möglich sein.

V. Geschäftsbesorgung:

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



Esens Benersiel Tourismus GmbH

Wirtschaftsplan

01. Januar bis 31. Dezember 2026

Esens Bensorsiel Tourismus GmbH

Erfolgsplan 2026

	Rechnung 2024	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €
1. Umsatzerlöse	6.089.908,37	5.741.000	5.879.000	5.953.000	5.903.000	5.903.000
2. Gesamtleistung	6.089.908	5.741.000	5.879.000	5.953.000	5.903.000	5.903.000
3. sonstige betriebliche Erträge						
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	25.694,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4. Materialaufwand und Fremdleistungen						
a) Aufwendungen RHB und für bezogene Waren	205.454,43	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.746.199,85	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	1.951.654,28	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.988.942,82	2.073.000	2.174.000	2.206.000	2.156.000	2.156.000
b) soziale Abgaben und Aufw. Altersversorgung	416.119,34	439.000	471.000	478.000	467.000	467.000
	2.405.062,16	2.512.000	2.645.000	2.684.000	2.623.000	2.623.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen						
a) Raumkosten	46.735,35	150.000	60.000	60.000	60.000	60.000
b) Grundstücksaufwendungen	131.432,03	220.000	200.000	200.000	200.000	200.000
c) Versicherungen, Beiträge, Abgaben	171.612,68	160.000	160.000	170.000	170.000	170.000
d) Reparaturen und Instandhaltungen	687.253,55	500.000	550.000	550.000	570.000	570.000
e) Fahrzeugkosten	41.720,62	25.000	25.000	28.000	28.000	28.000
f) Werbe und Reisekosten	97.603,11	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000
g) verschiedene betriebliche Kosten	521.238,51	350.000	380.000	400.000	400.000	400.000
h) übrige sonstige betr. Aufwendungen	665,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.698.260,85	1.530.000	1.527.000	1.560.000	1.580.000	1.580.000
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag	18.103,96	20.000	23.000	24.000	20.000	20.000
8. Ergebnis nach Steuern	42.521,35	30.000	35.000	36.000	31.000	31.000
9. sonstige Steuern	2.012,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10. Jahresüberschuss	40.509,35	28.000,00	33.000	34.000	29.000	29.000

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)			Vermerke
				insgesamt	besetzt	nicht besetzt	
	1	2	3	4	5	6	7
	<u>Verwaltung</u>						
1	Geschäftsführer/in		1	1	1		
2	Sekretär/in inkl. Kurbeitragsabrechnung		1,00	1,00	1,00		
3	Leiter/in Finanzbuchhaltung		1,00	1,00	1,00		
4	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in Finanzbuchhaltung		0,80	0,80	0,80		32 Wochenstunden
5	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in Fibu / Personal		0,50	0,00	0,00		20 Wochenstunden
6	Kurbeitrags-Kontrolleur/in		0,50	0,50	0,50		20 Wochenstunden
7	Auszubildende/r		0,50	0,50	1,00		
	<u>Marketing</u>						
8	Marketingleiter/in		1,00	0,60	0,60		
9	Marketingmitarbeiter/in		1,00	1,00	1,00		
10	Marketingmitarbeiter/in		1,00	1,00	1,00		
11	Marketingmitarbeiter/in Grafik		0,40	0,00	0,00		16 Wochenstunden
	<u>Kinder- und Jugendanimation</u>						
12	Animateur/in		0,89	0,89	0,89		35 Wochenstunden
	<u>Wattenhuus</u>						
13	Leiter/in Wattenhuus		1,00	1,00	1,00		

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)			Vermerke
				insgesamt	besetzt	nicht besetzt	
	<u>Tourist-Info / Post</u>						
14	Leiter/in		1,00	0,76	0,76		
15	Sachbearbeiter/in u. Stellvertretung Tourist-Info		0,80	1,00	1,00		32 Wochenstunden
16	Sachbearbeiter/in		1,00	0,80	0,80		
17	Sachbearbeiter/in		0,94	0,70	0,94		37,7 Wochenstunden
18	Sachbearbeiter/in		0,23	0,21	0,21		9 Wochenstunden
19	Sachbearbeiter/in u. Stellvertretung Post		0,94	0,94	0,94		37,5 Wochenstunden
20	Sachbearbeiter/in		0,24	0,50	0,20	0,30	geringfügig; 9,5 Wochenstunden
21	Sachbearbeiter/in		1,00	0,00	0,00		
22	Sachbearbeiter/in		0,40	0,00	0,00		16 Wochenstunden;
	<u>Shop</u>						
23	Leiter/in		1,00	1,00	1,00		
24	Sachbearbeiter/in		0,50	0,50	0,50		20 Wochenstunden
25	Sachbearbeiter/in		1,00	1,00	1,00		
26	Sachbearbeiter/in		0,31	0,53	0,53		20 Wochenstunden; 15.03.-31.10.26
27	Sachbearbeiter/in		0,21	0,18	0,00	0,18	01.01.-15.03.26
	<u>Betriebshof</u>						
28	Leiter/in Betriebshof		1,00	1,00	1,00		
29	Handwerker/in		1,00	1,00	1,00		
30	Handwerker/in	4	2,00	3,00	2,00	1,00	
31	Handwerker/in		3,00	3,00	3,00		
32	Elektriker/in u. Sachbearbeiter/in Campingplatz	5	0,60	0,50	0,60		
33	Landschaftspfleger/in		1,00	1,00	1,00		
34	Landschaftspfleger/in		0,50	0,00	0,46		20 Wochenstunden
35	Landschaftspfleger/in		0,20	0,00	0,20		geringfügig; 7,85 Wochenstunden
36	Rasenpfleger/in		0,75	0,75	0,75		01.03. - 30.11.25

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)			Vermerke
				insgesamt	besetzt	nicht besetzt	
	<u>Strandportal</u>						
37	Hausmeister/in	4	1,00	1,00	1,00		
38	Hausmeister/in		1,00	1,00	1,00		
	<u>Strandportal Reinigung</u>						
39	Raumpfleger/in		1,00	1,00	1,00		
40	Raumpfleger/in	2	0,75	0,75	0,75		29,25 Wochenstunden
41	Raumpfleger/in	2	1,00	1,00	1,00		
42	Raumpfleger/in		1,80	2,00	1,75	0,25	
43	Raumpfleger/in		1,00	1,00	0,71	0,29	
	<u>Camping Verwaltung</u>						
44	Leiter/in Campingplatz		1,00	1,00	1,00		
45	Sachbearbeiter/in		0,08	0,45	0,45		18 Wochenstunden; Mutterschutz/Elternzeit
46	Sachbearbeiter/in		1,00	1,00	1,00		
47	Sachbearbeiter/in		0,79	0,00	0,00		ab 16.03.26
48	Sachbearbeiter/in	5	0,40	0,50	0,40	0,10	
49	Sachbearbeiter/in		0,80	0,80	0,80		15.02. - 30.11.26
50	Sachbearbeiter/in		0,62	2,25	1,50	0,75	15.03. - 31.10.26
	<u>Camping</u>						
51	Aushilfen Schüler o. Studenten		0,25	0,50	0,25	0,25	

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)			Vermerke
				insgesamt	besetzt	nicht besetzt	
	<u>Strandkassen</u>						
52	Kassierer/in		0,62	0,32	0,62		15.03. - 31.10.26; 20 Wochenstunden
53	Kassierer/in		0,20	0,00	0,20		
54	Kontrolle		0,14	0,03	0,14		15.04. - 31.10.26
55	Aushilfen		0,25	0,50	0,25	0,25	
	<u>Therme</u>						
56	Leiter/in Bäderbetriebe		1,00	1,00	0,00	1,00	
	<u>Therme Aufsicht</u>						
57	Meister für Bäderbetriebe; Schichtleitung		1,00	1,00	1,00		
58	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe; Schichtleitung		1,00	1,00	1,00		
59	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe; Schichtleitung		0,33	1,00	1,00		
60	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe		2,92	3,00	2,00	1,00	
61	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe		2,26	0,00	0,00		
62	Rettungsschwimmer/in		0,08	1,00	1,00		
63	Auszubildende/r u. Umschüler/in		2,66	1,50	1,00	0,50	
64	Rettungsschwimmer/in		0,25	0,00	0,00		10 Wochenstunden
65	Schüler o. Studenten		0,10	0,10	0,10		
	<u>Therme Kasse</u>						
66	Kassierer/in		0,50	0,50	0,50		
67	Mitarbeiterin Sauna		0,50	0,50	0,50		
68	Kassierer/in		0,75	0,63	0,75		30 Wochenstunden
69	Kassierer/in		0,38	1,00	0,38	0,62	15 Wochenstunden
70	Kassierer/in		0,38	0,23	0,30		15 Wochenstunden
71	Kassierer/in		0,00	0,23	0,23		
72	Kassierer/in		0,00	0,48	0,00	0,48	

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)			Vermerke
				insgesamt	besetzt	nicht besetzt	
	<u>Therme Reinigung</u>						
73	Raumpfleger/in		0,50	0,50	0,50		20 Wochenstunden
74	Raumpfleger/in		0,75	0,75	0,75		30 Wochenstunden
75	Raumpfleger/in		0,75	0,63	0,44	0,19	30 Wochenstunden
76	Raumpfleger/in		0,00	0,50	0,04	0,46	
	<u>Fitness</u>						
77	Fitnesstrainer/in		0,25	0,00	0,00		10 Wochenstunden
78	Fitnesstrainer/in		0,30	0,21	0,07	0,14	12 Wochenstunden
79	Fitnesstrainer/in Kurse		0,14	0,14	0,14		geringfügig; 5,72 Wochenstunden
80	Fitnesstrainer/in		0,15	0,10	0,05	0,05	geringfügig; 6 Wochenstunden
	Beschäftigte insgesamt		60,86	58,76	53,25	7,81	

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

B I L A N Z zum 31.12.2024

A K T I V A

A.Umlaufvermögen

I.Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1.Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 8.023,13

2.Forderungen gegen verbundene Unternehmen 0,00

3.sonstige Vermögensgegenstände 1.036.354,54

1.044.377,67

II.Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

206.472,77

B.Rechnungsabgrenzungsposten

37.004,92

Bilanzsumme

1.287.855,36

P A S S I V A

A.Eigenkapital

I.Gezeichnetes Kapital 250.000,00

II.Gewinnvortrag 362.260,54

III.Jahresüberschuss 40.509,35

652.769,89

B.Rückstellungen

1.Steuerrückstellungen 26.520,51

2.sonstige Rückstellungen 180.202,19

206.722,70

C.Verbindlichkeiten

1.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 375.888,20

2.sonstige Verbindlichkeiten 52.474,57

428.362,77

Bilanzsumme

1.287.855,36

Esens-Bensersiel Tourismus GmbH

GEWINN - UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

1.Umsatzerlöse		6.089.908,37
2.Gesamtleistung		6.089.908,37
3.sonstige betriebliche Erträge		
a)übrige sonstige betriebliche Erträge		25.694,23
4.Materialaufwand		
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	205.454,43	
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.877.631,88	2.083.086,31
5.Personalaufwand		
a)Löhne und Gehälter	1.988.942,82	
b)soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	416.119,34	2.405.062,16
6.sonstige betriebliche Aufwendungen		
a)Raumkosten	46.735,35	
b)Versicherungen, Beiträge und Abgaben	171.612,68	
c)Reparaturen und Instandhaltungen	687.253,55	
d)Fahrzeugkosten	41.720,62	
e)Werbe- und Reisekosten	97.603,11	
f)Kosten der Warenabgabe	935,52	
g)verschiedene betriebliche Kosten	520.933,99	1.566.794,82
7.sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00
8.Zinsen und ähnliche Aufwendungen		34,00
9.Steuern vom Einkommen und Ertrag		18.103,96
10.Ergebnis nach Steuern		42.521,35
11.sonstige Steuern		2.012,00
11.Jahresüberschuss		40.509,35

Klabautermann Indoor-Spielpark GmbH

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis und Wert der Beteiligung

Der Gesellschaftervertrag wurde unter dem Datum vom 12. März 2004 geschlossen. Die Kapitalanteile betragen jetzt insgesamt 870.000 €, wobei sich die Stadt Esens mit einem Kapitalanteil von 50.000 € an dieser Gesellschaft beteiligt hat.

Das Kapitalkonto der Stadt Esens hat zum 31.12.2024 einen Stand 46.481,64 €.

Besetzung der Organe

Stadtdirektor Jan-Hermann Becker (Gesellschafterversammlung)

Weitere Gesellschafter des Unternehmens

17 weitere Privatunternehmen bzw. -personen

Kapitalzuführungen oder –entnahmen durch die Stadt Esens

Derzeit sind keine Kapitalzuführungen oder –entnahmen geplant.

Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Stadt Esens

Das Jahr 2021 wurde mit einem Überschuss in Höhe von 77.319,25 € abgeschlossen. Das Jahr 2022 schließt auch wiederum mit einem Überschuss in Höhe von 183.032,83 € ab. Für das Geschäftsjahr 2023 wurde ein Überschuss von 339.724,96 € erwirtschaftet. Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 146.406,07 €.

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

Für das Wirtschaftsjahr 2024 erfolgte eine Gewinnausschüttung von 15.000 €, für das Wirtschaftsjahr 2025 erfolgte eine Gewinnausschüttung in Höhe von 11.000 €.

Anlagen

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2024 – 31.12.2024

**Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG**

Esens

Bilanz zum 31. Dezember 2024

<u>AKTIVA</u>	€	€	<u>Vorjahr</u> T€
<u>A. Anlagevermögen</u>			
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		1,00	0,1
<u>II. Sachanlagen</u>			
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten	576.143,36		610,7
2. Betriebsvorrichtungen	36.245,00		43,3
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>44.001,47</u>	656.389,83	34,4
<u>III. Finanzanlagen</u>			
1. Beteiligungen		16.500,00	16,5
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
<u>I. Vorräte</u>			
1. Bestand Waren		2.627,05	3,2
<u>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.643,39		1,4
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>28.354,87</u>	29.998,26	27,1
<u>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		252.203,89	368,9
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		<u>12.962,28</u>	<u>12,3</u>
Summe der AKTIVA		<u>970.682,31</u>	<u>1.117,9</u>

**Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG**

Esens

Bilanz zum 31. Dezember 2024

PASSIVA

Vorjahr

A. Eigenkapital

€

€

T€

1. Kommandit-Kapital

870.000,00

870,0

2. variables Kapital

- 61.219,63

808.780,37

53,4

**B. Ausgleichsposten für
aktivierte Eigene Anteile**

1. Ausgleichsposten

16.500,00

16,5

C. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

0,00

42,6

2. sonstige Rückstellungen

6.000,00

6.000,00

5,0

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber
Kreditinstituten

1.525,00

16,1

- davon mit einer Restlaufzeit bis
zu einem Jahr: 1.525,00 € (14.580,00 €)

2. erhaltene Anzahlungen

2.800,90

2,5

- davon mit einer Restlaufzeit bis
zu einem Jahr: 2.800,90 € (2.512,30 €)

3. Verbindlichkeiten aus
Lieferungen und Leistungen

8.946,55

34,5

- davon mit einer Restlaufzeit bis
zu einem Jahr: 8.946,55 € (34.449,25 €)

4. Verbindlichkeiten gegenüber
Unternehmen, mit denen ein
Beteiligungsverhältnis besteht

18.362,50

15,1

- davon mit einer Restlaufzeit bis
zu einem Jahr: 18.362,50 € (15.112,50 €)

5. Verbindlichkeiten gegenüber
Kommanditisten

28.562,48

60.197,43

0,0

- davon mit einer Restlaufzeit bis
zu einem Jahr: 28.562,48 € (0,00 €)

Übertrag

891.477,80

1.055,7

Übertrag		891.477,80	1.055,7
6. sonstige Verbindlichkeiten	<u>79.204,51</u>	<u>79.204,51</u>	<u>62,2</u>
- davon mit einer Restlaufzeit bis			
zu einem Jahr: 79.204,51 € (62.238,64 €)			
- davon aus Steuern: 61.187,74 € (34.699,24 €)			
Summe der PASSIVA		<u>970.682,31</u>	<u>1.117,9</u>

**Klabautermann
Indoor-Spielpark GmbH & Co. KG**

Esens

Gewinn- und Verlustrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse	667.914,14	894,4
2. sonstige betriebliche Erträge	15.559,44	17,3
3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 68.017,54	- 87,9
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 168.368,35	- 178,0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	- 45.357,67	- 44,4
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 55.226,74	- 56,5
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 171.534,26	- 149,3
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 1.372,67	- 1,3
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 24.428,00	- 51,7
9. sonstige Steuern	<u>- 2.762,28</u>	<u>- 2,8</u>
10. Jahresüberschuss / Ergebnis nach Steuern	<u>146.406,07</u>	<u>339,8</u>

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:

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 Stadt 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 Stadt 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).

Anlagen

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2024 – 31.12.2024

Bilanz zum 31.12.2024

Gesellschaft für Energie in der SG Esens mbH Errichtung, Erwerb, Betrieb Anlagen regen. Energie, Esens

AKTIVA

	EUR	EUR
A. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	232,24	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>111.859,91</u>	
		<u>112.092,15</u>
		<u>112.092,15</u>

Bilanz zum 31.12.2024

Gesellschaft für Energie in der SG Esens mbH Errichtung, Erwerb, Betrieb Anlagen regen. Energie, Esens

PASSIVA

	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital		120.000,00
II. Jahresfehlbetrag		8.907,85
Summe Eigenkapital		111.092,15
B. Rückstellungen		1.000,00
		112.092,15

Gewinn- und Verlustrechnung vom 22.08.2024 bis 31.12.2024

Gesellschaft für Energie in der SG Esens mbH Errichtung, Erwerb, Betrieb Anlagen regen. Energie, Esens

	EUR	EUR
1. sonstige betriebliche Aufwendungen		9.788,41
2. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		880,56
3. Ergebnis nach Steuern		8.907,85-
4. Jahresfehlbetrag		8.907,85